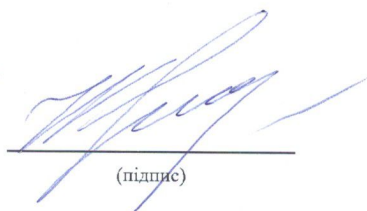


Переклад затверджений

Генеральний директор
Урядового офісу координації європейської та
євроатлантичної інтеграції
Секретаріату Кабінету Міністрів України
(найменування посади)



(підпис)

Н. В. Форсюк
(ініціали та прізвище)

28 січня 2022 р.

02015R2450 — UA — 07.06.2020 — 005.001

Цей текст слугує суто засобом документування і не має юридичної сили. Установи Союзу не несуть жодної відповідальності за його зміст. Автентичні версії відповідних актів, включно з їхніми преамбулами, опубліковані в Офіційному віснику Європейського Союзу і доступні на EUR-Lex. Зазначені офіційні тексти безпосередньо доступні за посиланнями, вставленими у цей документ

► **В ІМПЛЕМЕНТАЦІЙНИЙ РЕГЛАМЕНТ КОМІСІЇ (ЄС) 2015/2450**

від 2 грудня 2015 року

про встановлення імплементаційних технічних стандартів стосовно форм для подання інформації до наглядових органів відповідно до Директиви Європейського Парламенту і Ради 2009/138/ЄС

(Текст стосується ЄЄП)

(ОВ L 347 31.12.2015, с. 1)

Зі змінами, внесеними:

Офіційний вісник

№ сторінка дата

► M1	ІМПЛЕМЕНТАЦІЙНИМ РЕГЛАМЕНТОМ КОМІСІЇ (ЄС) № 2016/1868 від 20 жовтня 2016 року	L 286	35	21.10.2016
► M2	ІМПЛЕМЕНТАЦІЙНИМ РЕГЛАМЕНТОМ КОМІСІЇ (ЄС) 2017/2189 від 24 листопада 2017 року	L 310	3	25.11.2017
► M3	ІМПЛЕМЕНТАЦІЙНИМ РЕГЛАМЕНТОМ КОМІСІЇ (ЄС) 2018/1844 від 23 листопада 2018 року	L 299	5	26.11.2018
► M4	ІМПЛЕМЕНТАЦІЙНИМ РЕГЛАМЕНТОМ КОМІСІЇ (ЄС) 2019/2103 від 27 листопада 2019 року	L 318	13	10.12.2019
M5	ІМПЛЕМЕНТАЦІЙНИМ РЕГЛАМЕНТОМ КОМІСІЇ (ЄС) № 2020/657 від 15 травня 2020 року	L 155	1	18.05.2020

Цей текст слугує суто засобом документування і не має юридичної сили. Установи Союзу не несуть жодної відповідальності за його зміст. Автентичні версії відповідних актів, включно з їхніми преамбулами, опубліковані в Офіційному віснику Європейського Союзу і доступні на EUR-Lex. Зазначені офіційні тексти безпосередньо доступні за посиланнями, вставленими у цей документ

►B

ІМПЛЕМЕНТАЦІЙНИЙ РЕГЛАМЕНТ КОМІСІЇ (ЄС) 2015/2450

від 2 грудня 2015 року

про встановлення імплементаційних технічних стандартів стосовно форм для подання інформації до наглядових органів відповідно до Директиви Європейського Парламенту і Ради 2009/138/ЄС

(Текст стосується ЄЕП)

(ОВ L 347 31.12.2015, с. 1)

Зі змінами, внесеними:

		Офіційний вісник		
		№	сторінка	дата
►M1	ІМПЛЕМЕНТАЦІЙНИМ РЕГЛАМЕНТОМ КОМІСІЇ (ЄС) № 2016/1868 від 20 жовтня 2016 року	L 286	35	21.10.2016
►M2	ІМПЛЕМЕНТАЦІЙНИМ РЕГЛАМЕНТОМ КОМІСІЇ (ЄС) 2017/2189 від 24 листопада 2017 року	L 310	3	25.11.2017
►M3	ІМПЛЕМЕНТАЦІЙНИМ РЕГЛАМЕНТОМ КОМІСІЇ (ЄС) 2018/1844 від 23 листопада 2018 року	L 299	5	26.11.2018
►M4	ІМПЛЕМЕНТАЦІЙНИМ РЕГЛАМЕНТОМ КОМІСІЇ (ЄС) 2019/2103 від 27 листопада 2019 року	L 318	13	10.12.2019
M5	ІМПЛЕМЕНТАЦІЙНИМ РЕГЛАМЕНТОМ КОМІСІЇ (ЄС) № 2020/657 від 15 травня 2020 року	L 155	1	18.05.2020

▼B

ІМПЛЕМЕНТАЦІЙНИЙ РЕГЛАМЕНТ КОМІСІЇ (ЄС) 2015/2450

від 2 грудня 2015 року

про встановлення імплементаційних технічних стандартів стосовно форм для подання інформації до наглядових органів відповідно до Директиви Європейського Парламенту і Ради 2009/138/ЄС

(Текст стосується ЄЕП)

ГЛАВА I

ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ ТА ВИМОГИ ЩОДО ЗВІТУВАННЯ ПЕРЕД НАГЛЯДОВИМИ ОРГАНАМИ

Стаття 1

Предмет

Цей Регламент встановлює імплементаційні технічні стандарти стосовно регулярного звітування перед наглядовими органами шляхом встановлення форм для подання інформації наглядовим органам, зазначеним

у статті 35(1) та (2) Директиви 2009/138/ЄС для окремих страхових і перестрахових компаній та статті 244(2) та статті 245(2) Директиви 2009/138/ЄС для груп.

Стаття 2

Формати звітування перед наглядовими органами

Страхові та перестрахові компанії, страхові компанії-учасниці та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу подають інформацію, зазначену в цьому Регламенті, у форматах обміну даними та у форматах представлення даних, які визначають наглядові органи або орган нагляду за групою та мають такі характеристики:

- (a) одиниці даних із типом даних «грошовий» виражають у числах без десяткових знаків, окрім одиниць даних, які зазначають у формах S.06.02, S.08.01, S.08.02 та S.11.01, у яких такі одиниці даних виражають у числах із двома десятковими знаками;
- (b) одиниці даних із типом даних «процентний» виражають у числах із чотирма десятковими знаками;
- (c) одиниці даних із типом даних «ціле число» виражають у числах без десяткових знаків;

▼M3

- (d) усі одиниці даних повинні мати додатні значення, крім таких випадків:
 - (i) вони є протилежними натуральному числу, яким виражене значення в конкретній позиції;
 - (ii) характер одиниці даних передбачає можливість зазначення як додатних, так і від'ємних значень;
 - (iii) відповідні інструкції, визначені в додатках, вимагають застосування іншого формату звітності.

▼B

Стаття 3

Валюта

1. Для цілей цього Регламенту «валютою звітності», якщо наглядовий орган не вимагає іншого, є:

- (a) для індивідуальної звітності — валюта, використана для підготовки фінансових звітів страхових або перестрахових компаній;
- (b) для звітності групи — валюта, використана для підготовки консолідованих фінансових звітів.

2. Одиниці даних із типом даних «грошовий» записують у валюті звітності, що вимагає конвертації будь-якої іншої валюти у валюту звітності, якщо в цьому Регламенті не визначено інше.

3. При записі вартості будь-якого активу або зобов'язання, вираженого у валюті, відмінній від валюти звітності, таку вартість конвертують у валюту звітності таким чином, ніби конвертацію було виконано за курсом на момент закриття торгів в останній день, за який відповідний курс відомий у звітному періоді, якого стосується такий актив або таке зобов'язання відповідно.

4. При записі вартості будь-якого доходу або витрати таку вартість конвертують у валюту звітності з використанням тієї самої бази конвертації, що й для цілей бухгалтерського обліку.

▼M3

3. При записі значень історичних даних, виражених у валюті, відмінній від валюти звітності, такі значення, які стосуються попередніх звітних періодів, конвертують у валюту звітності за курсом на момент закриття торгів в останній день періоду, за який відомий курс конвертації.

▼B

5. Конвертацію у валюту звітності виконують шляхом застосування обмінного курсу з того самого джерела, що було використане для підготовки фінансових звітів страхової або перестрахової компанії у випадку

індивідуальної звітності або консолідованих фінансових звітів у випадку звітності групи, якщо наглядовий орган не вимагає іншого.

Стаття 4

Повторне подання даних

Страхові та перестрахові компанії, страхові компанії-учасниці та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу у якнайкоротший строк повторно подають інформацію, подану з використанням форм, зазначених у цьому Регламенті, якщо первинно подана інформація стосовно того самого звітного періоду зазнала суттєвих змін із часу останнього її подання до наглядових органів або до органу нагляду за групою.

ГЛАВА II

ФОРМИ ЗВІТНОСТІ ЩОДО КІЛЬКІСНИХ ПОКАЗНИКІВ ДІЯЛЬНОСТІ ОКРЕМИХ КОМПАНІЙ

Стаття 5

Форми звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній за перший звітний період

Страхові та перестрахові компанії подають інформацію, зазначену в статті 314(1)(a) та (c) Делегованого регламенту Комісії (ЄС) 2015/35, з використанням таких форм:

- (a) форма S.01.01.03 з додатка I, яка визначає зміст подання, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.01 додатка II;
- (b) форма S.01.02.01 з додатка I, яка передбачає надання базової інформації про компанію та зміст звітності загалом, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.02 додатка II;
- (c) форма S.01.03.01 з додатка I, яка передбачає надання базової інформації про відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.03 додатка II;
- (d) форма S.02.01.02 з додатка I, яка передбачає надання інформації, що повинна бути відображена в балансі на основі результатів оцінювання згідно зі статтею 75 Директиви 2009/138/ЄС, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.02.01 додатка II до цього Регламенту;
- (e) форма S.23.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про власні кошти, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.23.01 додатка II;
- (f) якщо компанія використовує стандартну формулу для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма S.25.01.01 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.01 додатка II;
- (g) якщо компанія використовує стандартну формулу та часткову внутрішню модель для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма S.25.02.01 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.02 додатка II;
- (h) якщо компанія використовує повну внутрішню модель для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма S.25.03.01 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.03 додатка II;
- (i) якщо страхові та перестрахові компанії займаються страхуванням або перестрахуванням за напрямом лише «життя» або лише «крім життя», — форма S.28.01.01 з додатка I, яка визначає норматив мінімального розміру капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.28.01 додатка II;
- (j) якщо страхові компанії займаються страхуванням за напрямом як «життя», так і «крім життя», — форма S.28.02.01 з додатка I, яка визначає норматив мінімального розміру капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.28.02 додатка II.

Форми квартальної звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній

1. Страхові та перестрахові компанії щоквартально, якщо обсяг або частоту звітування не обмежено відповідно до статті 35(6) Директиви 2009/138/ЄС, подають інформацію, зазначену в статті 304(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з використанням таких форм:

- (a) форма S.01.01.02 з додатка I, яка визначає зміст подання, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.01 додатка II;
- (b) форма S.01.02.01 з додатка I, яка передбачає надання базової інформації про компанію та зміст звітності загалом, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.02 додатка II;
- (c) форма S.02.01.02 з додатка I, яка передбачає надання інформації, що повинна бути відображена в балансі на основі результатів оцінювання згідно зі статтею 75 Директиви 2009/138/ЄС, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.02.01 додатка II до цього Регламенту;
- (d) форма S.05.01.02 з додатка I, яка передбачає надання інформації про премії, претензії та витрати згідно з принципами оцінювання та визнання, використовуваними у фінансових звітах компаній стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.05.01 додатка II до цього Регламенту;
- (e) форма S.06.02.01 з додатка I, яка передбачає надання постатейного переліку активів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.06.02 додатка II, а також із використанням додаткового ідентифікаційного коду («код SIC»), як визначено в додатку V та згідно з означенням, яке міститься в додатку VI;
- (f) якщо коефіцієнт утримуваних колективних інвестицій компанії відносно її загальних інвестицій перевищує 30%, — форма S.06.03.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про застосування наскрізного підходу до всіх утримуваних колективних інвестицій компанії, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.06.03 додатка II;
- (g) форма S.08.01.01 з додатка I, яка передбачає надання постатейного переліку відкритих позицій за деривативами, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.08.01 додатка II, а також із використанням коду SIC, як визначено в додатку V та згідно з означенням, яке міститься в додатку VI;
- (h) форма S.08.02.01 з додатка I, яка передбачає надання постатейного переліку деривативів, позиції за якими закрито у звітний період, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.08.02 додатка II, а також із використанням коду SIC, як визначено в додатку V та згідно з означенням, яке міститься в додатку VI;
- (i) форма S.12.01.02 з додатка I, яка передбачає надання інформації про технічні резерви, пов'язані зі страхуванням життя та страхуванням здоров'я, яке реалізують із використанням технічної бази, подібної до технічної бази страхування життя (напрямок «здоров'я як життя»), стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.12.01 додатка II до цього Регламенту;
- (j) форма S.17.01.02 з додатка I, яка передбачає надання інформації про технічні резерви під напрями діяльності «крім життя» стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.17.01 додатка II до цього Регламенту;
- (k) форма S.23.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про власні кошти, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.23.01 додатка II;
- (l) якщо страхові та перестрахові компанії займаються страхуванням або перестраховуванням за напрямом лише «життя» або лише «крім життя», — форма S.28.01.01 з додатка I, яка визначає норматив мінімального розміру капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.28.01 додатка II;

- (m) якщо страхові компанії займаються страхуванням за напрямом як «життя», так і «крім життя», — форма S.28.02.01 з додатка I, яка визначає норматив мінімального розміру капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.28.02 додатка II.

2. Для цілей пункту (f) параграфу 1 коефіцієнт утримуваних колективних інвестицій компанії відносно її загальних інвестицій визначають як суму позицій C0010/R0180, компаній колективного інвестування, включених до позиції C0010/R0220, та компаній колективного інвестування, включених до позиції C0010/R0090 форми S.02.01.02, поділену на суму позицій C0010/R0070 та C0010/R0220 форми S.02.01.02.

Стаття 7

Дозволені спрощення квартальної звітності окремих компаній

1. Беручи до уваги інформацію, зазначену в пункті (с) статті 6(1), квартальні вимірювання можуть більшою мірою спиратися на розрахунки та методи розрахунків, ніж вимірювання річних фінансових даних. Процедури вимірювання для цілей квартальної звітності розробляють таким чином, щоб забезпечувати надійність отримуваної інформації та її відповідність стандартам, установленим у Директиві 2009/138/ЄС, а також подання всієї суттєвої інформації, яка є релевантною для розуміння даних.
2. При поданні інформації, зазначеної в пунктах (і) та (j) статті 6(1), страхові та перестрахові компанії можуть застосовувати спрощені методи розрахунку технічних резервів.

Стаття 8

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній — базова інформація та зміст подання

Страхові та перестрахові компанії щорічно подають інформацію, зазначену в статті 304(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з використанням таких форм:

- (a) форма S.01.01.01 з додатка I, яка визначає зміст подання, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.01 додатка II;
- (b) форма S.01.02.01 з додатка I, яка передбачає надання базової інформації про компанію та зміст звітності загалом, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.02 додатка II;
- (c) форма S.01.03.01 з додатка I, яка передбачає надання базової інформації про відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.03 додатка II.

Стаття 9

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній — баланс та інша загальна інформація

Страхові та перестрахові компанії щорічно подають інформацію, зазначену в статті 304(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з використанням таких форм:

- (a) форма S.02.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації, що повинна бути відображена в балансі на основі результатів оцінювання згідно зі статтею 75 Директиви 2009/138/ЄС та оцінювання на основі фінансових звітів компанії, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.02.01 додатка II до цього Регламенту;
- (b) форма S.02.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про активи та зобов'язання за валютами, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.02.02 додатка II;
- (c) форма S.03.01.01 з додатка I, яка передбачає надання загальної інформації про позабалансові позиції, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.03.01 додатка II;
- (d) форма S.03.02.01 з додатка I, яка передбачає надання переліку отриманих позабалансових необмежених гарантій, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.03.02 додатка II;

- (e) форма S.03.03.01 з додатка I, яка передбачає надання переліку наданих позабалансових необмежених гарантій, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.03.03 додатка II;
- (f) форма S.04.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про діяльність за країнами, включно з країнами в межах та поза межами ЄЄП, згідно з принципами оцінювання та визнання, використовуваними у фінансових звітах компанії, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.04.01 додатка II до цього Регламенту;
- (g) форма S.04.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про клас 10 із частини А додатка I до Директиви 2009/138/ЄС, крім відповідальності перевізника, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.04.02 додатка II до цього Регламенту;
- (h) форма S.05.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про премії, претензії та витрати згідно з принципами оцінювання та визнання, використовуваними у фінансових звітах компанії, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.05.01 додатка II до цього Регламенту;
- (i) форма S.05.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про премії, претензії та витрати за країнами згідно з принципами оцінювання та визнання, використовуваними у фінансових звітах компанії відповідно до інструкцій, визначених у секції S.05.02 додатка II.

Стаття 10

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній — інформація про інвестиції

Страхові та перестрахові компанії щорічно, якщо стаття 35(7) Директиви 2009/138/ЄС стосовно конкретної форми не встановлює винятку, подають інформацію, зазначену в статті 304(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з використанням таких форм:

- (a) якщо компанія звільнена від обов'язку щорічно подавати інформацію у формах S.06.02.01 або S.08.01.01 відповідно до статті 35(7) Директиви 2009/138/ЄС — форма S.06.01.01 з додатка I до цього Регламенту, яка передбачає надання зведеної інформації про активи, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.06.01 додатка II до цього Регламенту;
- (b) якщо компанія звільнена від обов'язку подати звітність за останній квартал за формою S.06.02.01 відповідно до статті 35(6) Директиви 2009/138/ЄС — форма S.06.02.01 з додатка I до цього Регламенту, яка передбачає надання постатейного переліку активів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.06.02 додатка II до цього Регламенту, а також із використанням коду SIC, як визначено в додатку V та згідно з означенням, яке міститься в додатку VI;
- (c) якщо компанія звільнена від обов'язку подати звітність за останній квартал за формою S.06.03.01 відповідно до статті 35(6) Директиви 2009/138/ЄС або не подавала такої звітності щоквартально, оскільки коефіцієнт утримуваних колективних інвестицій компанії відносно її загальних інвестицій, як зазначено в статті 6(1)(f) цього Регламенту, не перевищує 30%, — форма S.06.03.01 з додатка I до цього Регламенту, яка передбачає надання інформації про застосування наскрізного підходу до всіх утримуваних колективних інвестицій компанії, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.06.03 додатка II до цього Регламенту;
- (d) якщо вартість структурованих продуктів, визначена як сума активів, віднесених до категорій 5 та 6, згідно з означенням із додатка V, становить понад 5% від загальних інвестицій, відображених у позиціях C0010/R0070 та C0010/R0220 форми S.02.01.01, — форма S.07.01.01 з додатка I, яка передбачає надання постатейного переліку структурованих продуктів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.07.01 додатка II;
- (e) якщо компанія звільнена від обов'язку подати звітність за останній квартал за формою S.08.01.01 відповідно до статті 35(6) Директиви 2009/138/ЄС — форма S.08.01.01 з додатка I до цього Регламенту, яка передбачає надання постатейного переліку відкритих позицій за деривативами,

відповідно до інструкцій, визначених у секції S.08.01 додатка II до цього Регламенту, а також із використанням коду SIC, як визначено в додатку V та згідно з означенням, яке міститься в додатку VI до цього Регламенту;

- (f) якщо компанія звільнена від обов'язку подати звітність за останній квартал за формою S.08.02.01 відповідно до статті 35(6) Директиви 2009/138/ЄС — форма S.08.02.01 з додатка I до цього Регламенту, яка передбачає надання постатейного переліку деривативів, позиції за якими закрито у звітний період, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.08.02 додатка II до цього Регламенту, а також із використанням коду SIC, як визначено в додатку V та згідно з означенням, яке міститься в додатку VI до цього Регламенту;
- (g) форма S.09.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про дохід, прибутки та збитки у звітному періоді за категоріями активів, визначеними в додатку IV, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.09.01 додатка II;
- (h) якщо вартість базисних балансових і позабалансових цінних паперів, які є предметом договорів позики або договорів репо, закінчення строку дії яких припадає на момент після референтної дати звітування, становить понад 5% від загальних інвестицій, відображених у позиціях C0010/R0070 та C0010/R0220 форми S.02.01.01, — форма S.10.01.01 з додатка I, яка передбачає надання постатейного переліку договорів позики та договорів репо щодо балансових і позабалансових цінних паперів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.10.01 додатка II;
- (i) форма S.11.01.01 з додатка I, яка передбачає надання постатейного переліку активів, утримуваних у якості забезпечення, зокрема всіх типів позабалансових категорій активів, утримуваних у якості забезпечення, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.11.01 додатка II;

Стаття 11

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній — інформація про технічні резерви

Страхові та перестрахові компанії щорічно подають інформацію, зазначену в статті 304(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з використанням таких форм:

- (a) форма S.12.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про технічні резерви під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя», за напрямками діяльності, визначеними в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.12.01 додатка II до цього Регламенту;
- (b) форма S.12.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про технічні резерви під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя», за країнами, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.12.02 додатка II;
- (c) форма S.13.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про прогноз майбутніх потоків грошових коштів за напрямом «життя» на основі найкращої оцінки, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.13.01 додатка II;
- (d) форма S.14.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про аналіз зобов'язань за страхуванням життя, в тому числі про договори страхування та перестрахування життя та ануїтети на підставі договорів за напрямом «крім життя», за продуктами та за групами однорідних ризиків компанії, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.14.01 додатка II;
- (e) форма S.15.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про опис гарантій змінних ануїтетів за продуктами, які компанія випускає в рамках напрямку прямого страхування, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.15.01 додатка II;
- (f) форма S.15.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про хеджування гарантій змінних ануїтетів за продуктами, які компанія випускає в рамках напрямку прямого страхування, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.15.02 додатка II;

- (g) форма S.16.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про ануїтети на підставі страхових зобов'язань за напрямом «крім життя», які компанія приймає на себе в рамках напряму прямого страхування, яке передбачає ануїтетні виплати, стосовно всіх напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, а також за валютами, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.16.01 додатка II до цього Регламенту; інформацію за валютами повідомляють, лише якщо найкраща оцінка резервів під ануїтетні виплати за претензіями на дисконтованій основі за одним напрямом діяльності «крім життя» становить понад 3% від загальної найкращої оцінки всіх резервів під ануїтетні виплати за претензіями з таким розподілом:
- (i) суми у валюті звітності;
 - (ii) суми в будь-якій валюті, яка становить понад 25% від найкращої оцінки резервів під ануїтетні виплати за претензіями на дисконтованій основі в первинній валюті за таким напрямом діяльності «крім життя»;
 - (iii) суми в будь-якій валюті, яка становить менше 25% від найкращої оцінки резервів під ануїтетні виплати за претензіями (на дисконтованій основі) в первинній валюті за таким напрямом діяльності «крім життя», але більше 5% від загальної найкращої оцінки всіх резервів під ануїтетні виплати за претензіями;
- (h) форма S.17.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про технічні резерви під напрями діяльності «крім життя» за напрямами діяльності, визначеними в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.17.01 додатка II до цього Регламенту;
- (i) форма S.17.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про технічні резерви під напрями діяльності «крім життя», використовувані в прямому страхуванні, за країнами, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.17.02 додатка II;
- (j) форма S.18.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про прогноз майбутніх потоків грошових коштів на основі найкращої оцінки за напрямом «крім життя», відповідно до інструкцій, визначених у секції S.18.01 додатка II;
- (k) форма S.19.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про претензії за напрямом страхування «крім життя» у форматі трикутника розвитку стосовно всіх разом напрямів «крім життя», визначених у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, а також за валютами, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.19.01 додатка II до цього Регламенту; інформацію за валютами повідомляють, лише якщо загальна найкраща брутто-оцінка одного напряму діяльності «крім життя» становить понад 3% від загальної найкращої брутто-оцінки резерву під виплати за претензіями з таким розподілом:
- (i) суми у валюті звітності;
 - (ii) суми в будь-якій валюті, яка становить понад 25% від найкращої брутто-оцінки резервів під виплати за претензіями в первинній валюті за таким напрямом діяльності «крім життя»;
 - (iii) суми в будь-якій валюті, яка становить менше 25% від найкращої брутто-оцінки резервів під виплати за претензіями в первинній валюті за таким напрямом діяльності «крім життя», але більше 5% від загальної найкращої брутто-оцінки резервів під виплати за претензіями в первинній валюті;
- (l) форма S.20.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про розвиток розподілу претензій, отриманих станом на кінець фінансового року за кожним із напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.20.01 додатка II до цього Регламенту;
- (m) форма S.21.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про профіль ризиків розподілу збитків для напряму «крім життя» стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I

до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.21.01 додатка II до цього Регламенту;

- (п) форма S.21.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про андеррайтингові ризики за напрямом «крім життя» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.21.02 додатка II;
- (о) форма S.21.03.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про андеррайтингові ризики за напрямом «крім життя» за страховими сумами та за напрямками діяльності, визначеними в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, відповідно до інструкцій, визначених у формі S.21.03 з додатка II до цього Регламенту.

Стаття 12

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній — інформація про довгострокові гарантії

Страхові та перестрахові компанії щорічно подають інформацію, зазначену в статті 304(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з використанням таких форм:

- (а) форма S.22.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про довгострокові гарантії та перехідні заходи, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.22.01 додатка II;
- (b) форма S.22.04.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про перехідні заходи щодо процентних ставок, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.22.04 додатка II;
- (c) форма S.22.05.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про перехідні заходи щодо технічних резервів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.22.05 додатка II;
- (d) форма S.22.06.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про найкращу оцінку з урахуванням корекції на волатильність, за країнами та валютами, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.22.06 додатка II.

Стаття 13

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній — власні кошти та інформація про частки участі

Страхові та перестрахові компанії щорічно подають інформацію, зазначену в статті 304(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з використанням таких форм:

- (а) форма S.23.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про власні кошти, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.23.01 додатка II;
- (b) форма S.23.02.01 з додатка I, яка передбачає надання детальної інформації про власні кошти за рівнями, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.23.02 додатка II;
- (c) форма S.23.03.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про річний рух власних коштів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.23.03 додатка II;
- (d) форма S.23.04.01 з додатка I, яка передбачає надання постатейного переліку власних коштів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.23.04 додатка II;
- (e) форма S.24.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про утримувані частки участі компанії та огляд розрахунків вирахувань із власних коштів, пов'язаних із частками участі у фінансових та кредитних установах, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.24.01 додатка II.

Стаття 14

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній — інформація про норматив платоспроможності капіталу

1. Страхові та перестрахові компанії щорічно подають інформацію, зазначену в статті 304(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з використанням таких форм:
- (a) якщо компанія використовує стандартну формулу для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма S.25.01.01 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.01 додатка II;
 - (b) якщо компанія використовує стандартну формулу та часткову внутрішню модель для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма S.25.02.01 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.02 додатка II;
 - (c) якщо компанія використовує повну внутрішню модель для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма S.25.03.01 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.03 додатка II;
 - (d) форма S.26.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про ринковий ризик відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.01 додатка II;
 - (e) форма S.26.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про ризик дефолту контрагента відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.02 додатка II;
 - (f) форма S.26.03.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.03 додатка II;
 - (g) форма S.26.04.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.04 додатка II;
 - (h) форма S.26.05.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.05 додатка II;
 - (i) форма S.26.06.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про операційний ризик відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.06 додатка II;
 - (j) форма S.26.07.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про спрощення, застосовні при розрахунку нормативу платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.07 додатка II;
 - (k) форма S.27.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.27.01 додатка II.
2. У разі існування відокремлених фондів або портфелів під корекцію відповідності форми, зазначені в пунктах (d)–(k) параграфа 1, не подають для суб'єкта в цілому.
3. У разі використання часткової внутрішньої моделі форми, зазначені в пунктах (d)–(k) параграфа 1, подають лише стосовно ризиків, охоплюваних стандартною формулою, якщо не ухвалено інше рішення на основі статті 19.
4. У разі використання повної внутрішньої моделі форми, зазначені в пунктах (d)–(k) параграфа 1, не подають.

Стаття 15

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній — інформація про норматив мінімального розміру капіталу

Страхові та перестрахові компанії щорічно подають інформацію, зазначену в статті 304(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з використанням таких форм:

- (a) якщо страхові та перестрахові компанії займаються страхуванням або перестраховуванням за напрямом лише «життя» або лише «крім життя», — форма S.28.01.01 з додатка I, яка визначає норматив мінімального розміру капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.28.01 додатка II;
- (b) якщо страхові компанії займаються страхуванням за напрямом як «життя», так і «крім життя», —

форма S.28.02.01 з додатка I, яка визначає норматив мінімального розміру капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.28.02 додатка II.

Стаття 16

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній — інформація про аналіз зміни показників

Страхові та перестрахові компанії щорічно подають інформацію, зазначену в статті 304(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з використанням таких форм:

- (a) форма S.29.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про зміну показника переважання активів над зобов'язаннями протягом звітного року із зазначенням основних причин такої зміни, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.29.01 додатка II;
- (b) форма S.29.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про ті зміни показника переважання активів над зобов'язаннями протягом звітного року, які зумовлені інвестиціями та фінансовими зобов'язаннями, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.29.02 додатка II;
- (c) форми S.29.03.01 та S.29.04.01 з додатка I, які передбачають надання інформації про ті зміни показника переважання активів над зобов'язаннями протягом звітного року, які зумовлені інвестиціями та фінансовими зобов'язаннями, відповідно до інструкцій, визначених у секціях S.29.03 та S.29.04 додатка II.

Стаття 17

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній — інформація про суб'єкти перестраховування та суб'єкти спеціального призначення

Страхові та перестрахові компанії щорічно подають інформацію, зазначену в статті 304(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з використанням таких форм:

- (a) форма S.30.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про факультативні покриття в наступному звітному році із зазначенням 10 найсерйозніших ризиків із точки зору перезастрахованої експозиції стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, для яких використовують факультативне покриття, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.30.01 додатка II до цього Регламенту;
- (b) форма S.30.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про частки перестраховальників із факультативними покриттями в наступному звітному році із зазначенням 10 найсерйозніших ризиків із точки зору перезастрахованої експозиції стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.30.02 додатка II до цього Регламенту;
- (c) форма S.30.03.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про програму вихідного перестраховування в наступному звітному році із зазначенням прогнозованої інформації про договори перестраховування, строк дії яких охоплює або наступний звітний рік або збігається з ним, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.30.03 додатка II;
- (d) форма S.30.04.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про програму вихідного перестраховування в наступному звітному році із зазначенням прогнозованої інформації про договори перестраховування, строк дії яких охоплює або наступний звітний рік або збігається з ним, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.30.04 додатка II;
- (e) форма S.31.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про частку перестраховиків, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.31.01 додатка II;
- (f) форма S.31.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про суб'єкти спеціального призначення з точки зору передання ризику від суб'єкта страхування або перестраховування до суб'єктів спеціального призначення, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.31.02 додатка II.

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній — інформація про відокремлені фонди, істотні портфелі під корекцію відповідності та решту

1. Страхові та перестрахові компанії щорічно подають інформацію, зазначену в статті 304(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно кожного істотного відокремленого фонду, кожного істотного портфелю під корекцію відповідності та решти з використанням таких форм:

- (a) форма SR.01.01.01 з додатка I, яка визначає зміст подання, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.01 додатка II;
- (b) стосовно кожного істотного відокремленого фонду та решти — форма SR.02.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації, що повинна бути відображена в балансі на основі як результатів оцінювання згідно зі статтею 75 Директиви 2009/138/ЄС, так і результатів оцінювання на основі фінансових звітів компанії, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.02.01 додатка II до цього Регламенту;
- (c) форма SR.12.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про технічні резерви під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя», стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.12.01 додатка II до цього Регламенту;
- (d) форма SR.17.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про технічні резерви під напрями діяльності «крім життя» стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.17.01 додатка II до цього Регламенту;
- (e) форма SR.22.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про прогноз майбутніх потоків грошових коштів для розрахунку найкращої оцінки стосовно кожного істотного портфелю під корекцію відповідності, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.22.02 додатка II;
- (f) форма SR.22.03.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про портфелі під корекцію відповідності стосовно кожного істотного портфелю під корекцію відповідності, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.22.03 додатка II;
- (g) якщо компанія використовує стандартну формулу для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма SR.25.01.01 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.01 додатка II;
- (h) якщо компанія використовує стандартну формулу та часткову внутрішню модель для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма SR.25.02.01 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.02 додатка II;
- (i) якщо компанія використовує повну внутрішню модель для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма SR.25.03.01 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.03 додатка II;
- (j) форма SR.26.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про ринковий ризик відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.01 додатка II;
- (k) форма SR.26.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про ризик дефолту контрагента відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.02 додатка II;
- (l) форма SR.26.03.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.03 додатка II;
- (m) форма SR.26.04.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.04 додатка II;
- (n) форма SR.26.05.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.05 додатка II;

- (o) форма SR.26.06.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про операційний ризик відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.06 додатка II;
 - (p) форма SR.26.07.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про спрощення, застосовні при розрахунку нормативу платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.07 додатка II;
 - (q) форма SR.27.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.27.01 додатка II.
2. У разі використання часткової внутрішньої моделі форми, зазначені в пунктах (j)–(q), подають лише стосовно ризиків, охоплених стандартною формулою, якщо не ухвалено інше рішення на основі статті 19.
3. У разі використання повної внутрішньої моделі форми, зазначені в пунктах (j)–(q), не подають.

Стаття 19

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній — користувачі внутрішньої моделі

Суб'єкти страхування та перестрахування, які розраховують норматив платоспроможності капіталу із використанням схваленої часткової або повної внутрішньої моделі, повинні погодити зі своїм наглядовим органом форми, які підлягатимуть щорічному поданню стосовно інформації про норматив платоспроможності капіталу.

Стаття 20

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній — інформація про внутрішньогрупові операції

Страхові та перестрахові компанії, які не є частиною групи, зазначеної в пунктах (a), (b) або (c) статті 213(2) Директиви 2009/138/ЄС, та холдинговою компанією яких є страхова холдингова компанія зі змішаною діяльністю, щорічно подають інформацію, зазначену в другому підпараграфі статті 245(2) тієї самої директиви, з урахуванням статті 265 тієї самої директиви та з використанням таких форм:

- (a) форма S.36.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про значні внутрішньогрупові операції включно з операціями власнокапіталового типу, передачею боргових зобов'язань та активів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.36.01 додатка II;
- (b) форма S.36.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про значні внутрішньогрупові операції з деривативами включно з гарантіями, які забезпечують будь-які деривативні інструменти, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.36.02 додатка II;
- (c) форма S.36.03.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про значні внутрішньогрупові операції з перестрахування, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.36.03 додатка II;
- (d) форма S.36.04.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про значні внутрішньогрупові операції зі внутрішнього розподілу витрат, з умовними зобов'язаннями, крім деривативів, із позабалансовими позиціями та іншими типами внутрішньогрупових операцій, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.36.04 додатка II.

Стаття 21

Форми звітності щодо кількісних показників діяльності окремих компаній — інформація про внутрішньогрупові операції

Страхові та перестрахові компанії, які не є частиною групи, зазначеної в пунктах (a), (b) або (c) статті 213(2) Директиви 2009/138/ЄС, та холдинговою компанією яких є страхова холдингова компанія зі змішаною діяльністю, подають інформацію про дуже значні внутрішньогрупові операції, зазначені в другому

підпараграфі статті 245(2) тієї самої директиви, з урахуванням статті 265 тієї самої директиви та про внутрішньогрупові операції, які підлягають повідомленню за всіх обставин, зазначених у статті 245(3) тієї самої директиви, з урахуванням статті 265 тієї самої директиви, у якомога коротший строк та з використанням відповідних форм у діапазоні форми від S.36.01.01 до S.36.04.01 в додатку I до цього Регламенту, відповідно до інструкцій, визначених у секціях S.36.01–S.36.04 додатка II до цього Регламенту.

ГЛАВА III

ФОРМИ ЗВІТНОСТІ ЩОДО КІЛЬКІСНИХ ПОКАЗНИКІВ ДІЯЛЬНОСТІ ГРУП

Стаття 22

Форми звітності щодо кількісних показників діяльності груп за перший звітний період

1. Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу подають інформацію, зазначену в статті 314(1)(a) та (c) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з урахуванням статті 375(1) того самого делегованого регламенту та з використанням таких форм:

- (a) форма S.01.01.06 з додатка I, яка визначає зміст подання, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.01 додатка III;
- (b) форма S.01.02.04 з додатка I, яка передбачає надання базової інформації про групу та зміст звітності загалом, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.02 додатка III;
- (c) форма S.01.03.04 з додатка I, яка передбачає надання базової інформації про відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.03 додатка III;
- (d) форма S.02.01.02 з додатка I, яка передбачає надання інформації, що повинна бути відображена в балансі, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.02.01 додатка III;
- (e) форма S.23.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про власні кошти, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.23.01 додатка III;
- (f) якщо група використовує стандартну формулу для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма S.25.01.04 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.01 додатка III;
- (g) якщо група використовує стандартну формулу та часткову внутрішню модель для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма S.25.02.04 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.02 додатка III;
- (h) якщо група використовує повну внутрішню модель для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма S.25.03.04 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.03 додатка III;
- (i) форма S.32.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про страхові та перестрахові компанії у складі групи, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.32.01 додатка III;
- (j) форма S.33.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про вимоги страхових та перестрахових компаній у складі групи, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.33.01 додатка III;
- (k) форма S.34.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про інші регульовані фінансові компанії та інші нерегульовані фінансові компанії, включно зі страховими холдинговими компаніями та фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.34.01 додатка III.

2. Форми, зазначені в пунктах (c), (d), (f), (g) та (h) параграфа 1, подають лише страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу, які для розрахунку платоспроможності групи використовують або виключно метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, або метод 1 у поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 тієї самої директиви.

Стаття 23

Форми квартальної звітності щодо кількісних показників діяльності груп

1. Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу щоквартально, якщо обсяг або частоту звітування не обмежено відповідно до другого підпараграфу статті 254(2) Директиви 2009/138/ЄС, подають інформацію, зазначену в статті 304(1) (d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з урахуванням статті 372(1) того самого делегованого регламенту та з використанням таких форм:

- (a) форма S.01.01.05 з додатка I, яка визначає зміст подання, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.01 додатка III;
- (b) форма S.01.02.04 з додатка I, яка передбачає надання базової інформації про групу та зміст звітності загалом, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.02 додатка III;
- (c) якщо для розрахунку платоспроможності групи група використовує або виключно метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, або метод 1 у поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 тієї самої директиви, — форма S.02.01.02 з додатка I до цього Регламенту, яка передбачає надання інформації, що повинна бути відображена в балансі на основі результатів оцінювання згідно зі статтею 75 Директиви 2009/138/ЄС, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.02.01 додатка III до цього Регламенту;
- (d) форма S.05.01.02 з додатка I, яка передбачає надання інформації про премії, претензії та витрати стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, згідно з принципами оцінювання та визнання, використовуваними у консолідованих фінансових звітах, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.05.01 додатка III до цього Регламенту;
- (e) форма S.06.02.04 з додатка I, яка передбачає надання постатейного переліку активів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.06.02 додатка III, а також із використанням коду SIC, як визначено в додатку V та згідно з означенням, яке міститься в додатку VI;
- (f) якщо коефіцієнт утримуваних колективних інвестицій групи відносно її загальних інвестицій перевищує 30%, — форма S.06.03.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про застосування наскрізного підходу до всіх утримуваних колективних інвестицій групи, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.06.03 додатка III;
- (g) форма S.08.01.04 з додатка I, яка передбачає надання постатейного переліку відкритих позицій за деривативами, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.08.01 додатка III, а також із використанням коду SIC, як визначено в додатку V та згідно з означенням, яке міститься в додатку VI;
- (h) форма S.08.02.04 з додатка I, яка передбачає надання постатейного переліку операцій із деривативами у звітному році, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.08.02 додатка III, а також із використанням коду SIC, як визначено в додатку V та згідно з означенням, яке міститься в додатку VI;
- (i) форма S.23.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про власні кошти, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.23.01 додатка III.

2. Для цілей пункту (f) параграфа 1, якщо для розрахунку платоспроможності групи використовують виключно метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, коефіцієнт утримуваних колективних інвестицій групи відносно її загальних інвестицій визначають як суму позицій C0010/R0180, компаній

колективного інвестування, включених до позиції C0010/R0220, та компаній колективного інвестування, включених до позиції C0010/R0090 форми S.02.01.02, поділену на суму позицій C0010/R0070 та C0010/R0220 форми S.02.01.02. Якщо для розрахунку платоспроможності групи використовують або метод 1 у поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС, а виключно метод 2, такий коефіцієнт розраховують відповідно до першого речення та коригують для охоплення необхідних позицій усіх суб'єктів, охоплених сферою застосування форми S.06.02.04.

Стаття 24

Дозволені спрощення квартальної звітності груп

Беручи до уваги інформацію, зазначену в пункті (с) статті 23(1), квартальні вимірювання можуть більшою мірою спиратися на розрахунки та методи розрахунків, ніж вимірювання річних фінансових даних. Процедури вимірювання для цілей квартальної звітності розробляють таким чином, щоб забезпечувати надійність отримуваної інформації та її відповідність стандартам, установленим у Директиві 2009/138/ЄС, а також подання всієї суттєвої інформації, яка є релевантною для розуміння даних.

Стаття 25

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності груп — базова інформація та зміст подання

Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу щорічно подають інформацію, зазначену в статті 314(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з урахуванням статті 375(1) того самого делегованого регламенту та з використанням таких форм:

- (а) форма S.01.01.04 з додатка I, яка визначає зміст подання, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.01 додатка III;
- (б) форма S.01.02.04 з додатка I, яка передбачає надання базової інформації про компанію та зміст звітності загалом, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.02 додатка III;
- (с) якщо для розрахунку платоспроможності групи група використовує або виключно метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, або метод 1 у поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 тієї самої директиви, — форма S.01.03.04 з додатка I до цього Регламенту, яка передбачає надання базової інформації про відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.03 додатка III до цього Регламенту.

Стаття 26

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності груп — баланс та інша загальна інформація

1. Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу щорічно подають інформацію, зазначену в статті 314(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з урахуванням статті 375(1) того самого делегованого регламенту та з використанням таких форм:

- (а) форма S.02.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації, що повинна бути відображена в балансі на основі результатів як оцінювання згідно зі статтею 75 Директиви 2009/138/ЄС, так і оцінювання на основі консолідованих фінансових звітів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.02.01 додатка III;
- (б) форма S.02.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про активи та зобов'язання за валютами, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.02.02 додатка III;
- (с) форма S.03.01.04 з додатка I, яка передбачає надання загальної інформації про позабалансові позиції, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.03.01 додатка III;
- (д) форма S.03.02.04 з додатка I, яка передбачає надання переліку отриманих позабалансових

необмежених гарантій, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.03.02 додатка III;

- (e) форма S.03.03.04 з додатка I, яка передбачає надання переліку наданих позабалансових необмежених гарантій, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.03.03 додатка III;
- (f) форма S.05.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про премії, претензії та витрати стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, згідно з принципами оцінювання та визнання, використовуваними у консолідованих фінансових звітах, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.05.01 додатка III до цього Регламенту;
- (g) форма S.05.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про премії, претензії та витрати за країнами згідно з принципами оцінювання та визнання, використовуваними у консолідованих фінансових звітах відповідно до інструкцій, визначених у секції S.05.02 додатка III.

2. Форми, зазначені в пунктах (a) та (b) параграфа 1, подають лише страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу, які для розрахунку платоспроможності групи використовують або виключно метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, або метод 1 у поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 тієї самої директиви.

Стаття 27

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності груп — інформація про інвестиції

1. Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу, якщо їх не звільнено від обов'язку подавати певну форму відповідно до третього підпараграфу статті 254(2) Директиви 2009/138/ЄС, щорічно подають інформацію, зазначену в статті 314(1) (d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з урахуванням статті 375(1) того самого делегованого регламенту та з використанням таких форм:

- (a) якщо група звільнена від обов'язку щорічно подавати інформацію у формах S.06.02.04 або S.08.01.04 відповідно до третього підпараграфу статті 254(2) Директиви 2009/138/ЄС — форма S.06.01.01 з додатка I до цього Регламенту, яка передбачає надання зведеної інформації про активи, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.06.01 додатка III до цього Регламенту;
- (b) якщо група звільнена від обов'язку подати звітність за останній квартал за формою S.06.02.04 відповідно до другого підпараграфу статті 254(2) Директиви 2009/138/ЄС — форма S.06.02.04 з додатка I до цього Регламенту, яка передбачає надання постатейного переліку активів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.06.02 додатка III до цього Регламенту;
- (c) якщо група звільнена від обов'язку подати звітність за останній квартал за формою S.06.03.04 відповідно до другого підпараграфу статті 254(2) Директиви 2009/138/ЄС або не подавала такої звітності щоквартально, оскільки коефіцієнт утримуваних колективних інвестицій групи відносно її загальних інвестицій, як зазначено в статті 23(1)(f) цього Регламенту, не перевищує 30%, — форма S.06.03.04 з додатка I до цього Регламенту, яка передбачає надання інформації про застосування наскрізного підходу до всіх утримуваних колективних інвестицій компаній, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.06.03 додатка III до цього Регламенту;
- (d) якщо коефіцієнт вартості структурованих продуктів, утримуваних групою, відносно її загальних інвестицій перевищує 5%, — форма S.07.01.04 з додатка I, яка передбачає надання постатейного переліку структурованих продуктів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.07.01 додатка III;
- (e) якщо група звільнена від обов'язку подати звітність за останній квартал за формою S.08.01.04 відповідно до другого підпараграфу статті 254(2) Директиви 2009/138/ЄС — форма S.08.01.04 з додатка I до цього Регламенту, яка передбачає надання постатейного переліку відкритих позицій за деривативами, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.08.01 додатка III до цього Регламенту;
- (f) якщо група звільнена від обов'язку подати звітність за останній квартал за формою S.08.02.04 відповідно до другого підпараграфу статті 254(2) Директиви 2009/138/ЄС — форма S.08.02.04 з

додатка I до цього Регламенту, яка передбачає надання постатейного переліку операцій із деривативами, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.08.02 додатка III до цього Регламенту;

- (g) форма S.09.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про дохід, прибутки та збитки у звітному періоді за категоріями активів, визначеними в додатку IV, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.09.01 додатка III;
- (h) якщо коефіцієнт вартості базисних балансових і позабалансових цінних паперів, які є предметом договорів позички або договорів репо, закінчення строку дії яких припадає на момент після референтної дати звітування, відносно загальних інвестицій становить понад 5% — форма S.10.01.04 з додатка I, яка передбачає надання постатейного переліку договорів позички та договорів репо щодо балансових і позабалансових цінних паперів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.10.01 додатка III;
- (i) форма S.11.01.04 з додатка I, яка передбачає надання постатейного переліку активів, утримуваних у якості забезпечення, зокрема всіх типів позабалансових категорій активів, утримуваних у якості забезпечення, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.11.01 додатка III.

2. Для цілей пункту (d) параграфа 1, якщо для розрахунку платоспроможності групи використовують виключно метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, коефіцієнт вартості структурованих продуктів, утримуваних групою, відносно її загальних інвестицій визначають як суму активів, віднесених до категорій 5 і 6, визначених у додатку IV до цього Регламенту, поділену на суму позицій C0010/R0070 та C0010/R0220 форми S.02.01.01. Якщо для розрахунку платоспроможності групи використовують або метод 1 у поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС, а виключно метод 2, такий коефіцієнт розраховують відповідно до першого речення та коригують для охоплення необхідних позицій усіх суб'єктів, охоплених сферою застосування форми S.06.02.04.

3. Для цілей пункту (h) параграфа 1, якщо для розрахунку платоспроможності групи використовують виключно метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, цей коефіцієнт визначають як суму базисних балансових і позабалансових цінних паперів, які є предметом договорів позички або договорів репо, закінчення строку дії яких припадає на момент після референтної дати звітування, поділену на суму позицій C0010/R0070 та C0010/R0220 форми S.02.01.01. Якщо для розрахунку платоспроможності групи використовують або метод 1 у поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС, а виключно метод 2, такий коефіцієнт розраховують відповідно до першого речення та коригують для охоплення необхідних позицій усіх суб'єктів, охоплених сферою застосування форми S.06.02.04.

Стаття 28

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності груп — інформація про змінні ануїтети

Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу щорічно подають інформацію, зазначену в статті 314(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з урахуванням статті 375(1) того самого делегованого регламенту та з використанням таких форм:

- (a) форма S.15.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про опис гарантій змінних ануїтетів за продуктами, які компанії у складі групи з осідком за межами ЄП випускають у рамках напряму прямого страхування, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.15.01 додатка III;
- (b) форма S.15.02.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про хеджування гарантій змінних ануїтетів за продуктами, які компанії у складі групи з осідком за межами ЄП випускають у рамках напряму прямого страхування, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.15.02 додатка III.

Стаття 29

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності груп — інформація про довгострокові гарантії

Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу щорічно подають інформацію, зазначену в статті 314(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС)

2015/35, з урахуванням статті 372(1) того самого делегованого регламенту та з використанням форми S.22.01.04 з додатка I до цього Регламенту, яка передбачає надання інформації про довгострокові гарантії та перехідні заходи, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.22.01 додатка III до цього Регламенту.

Стаття 30

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності груп — інформація про власні кошти

1. Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу щорічно подають інформацію, зазначену в статті 314(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з урахуванням статті 375(1) того самого делегованого регламенту та з використанням таких форм:

- (a) форма S.23.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про власні кошти, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.23.01 додатка III;
- (b) форма S.23.02.04 з додатка I, яка передбачає надання детальної інформації про власні кошти за рівнями, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.23.02 додатка III;
- (c) форма S.23.03.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про річний рух власних коштів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.23.03 додатка III;
- (d) форма S.23.04.04 з додатка I, яка передбачає надання постатейного переліку власних коштів, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.23.04 додатка III.

2. Форми, зазначені в пунктах (b) та (c) параграфа 1, подають лише страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу, які для розрахунку платоспроможності групи використовують або виключно метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, або метод 1 у поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 тієї самої директиви.

Стаття 31

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності груп — інформація про норматив платоспроможності капіталу

1. Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу, які для розрахунку платоспроможності групи використовують або виключно метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, або метод 1 у поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 тієї самої директиви, щорічно подають інформацію, зазначену в статті 314(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з урахуванням статті 372(1) того самого делегованого регламенту та з використанням таких форм:

- (a) якщо група використовує стандартну формулу для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма S.25.01.04 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.01 додатка III;
- (b) якщо група використовує стандартну формулу та часткову внутрішню модель для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма S.25.02.04 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.02 додатка III;
- (c) якщо група використовує повну внутрішню модель для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма S.25.03.04 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.03 додатка III;
- (d) форма S.26.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про ринковий ризик відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.01 додатка III;
- (e) форма S.26.02.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про ризик дефолту контрагента відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.02 додатка III;
- (f) форма S.26.03.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про андеррайтинговий ризик за

напрямом «життя» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.03 додатка III;

- (g) форма S.26.04.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.04 додатка III;
- (h) форма S.26.05.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.05 додатка III;
- (i) форма S.26.06.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про операційний ризик відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.06 додатка III;
- (j) форма S.26.07.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про спрощення, застосовні при розрахунку нормативу платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.07 додатка III;
- (k) форма S.27.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.27.01 додатка III.

2. У разі існування відокремлених фондів або портфелів під корекцію відповідності форми, зазначені в пунктах (d)–(k) параграфа 1, не подають для групи в цілому.

3. У разі використання часткової внутрішньої моделі форми, зазначені в пунктах (d)–(k) параграфа 1, подають лише стосовно ризиків, охоплюваних стандартною формулою, якщо не ухвалено інше рішення на основі статті 35.

4. У разі використання повної внутрішньої моделі форми, зазначені в пунктах (d)–(k) параграфа 1, не подають.

Стаття 32

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності груп — інформація про перестраховиків та суб'єкти спеціального призначення

Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу щорічно подають інформацію, зазначену в статті 314(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з урахуванням статті 375(1) того самого делегованого регламенту та з використанням таких форм:

- (a) форма S.31.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про частку перестраховиків, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.31.01 додатка III;
- (b) форма S.31.02.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про суб'єкти спеціального призначення з точки зору передання ризику від суб'єкта страхування або перестраховування до суб'єктів спеціального призначення, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.31.02 додатка III.

Стаття 33

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності груп — інформація про групу

Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу щорічно подають інформацію, зазначену в статті 314(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з урахуванням статті 375(1) того самого делегованого регламенту та з використанням таких форм:

- (a) форма S.32.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про страхові та перестрахові компанії у складі групи, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.32.01 додатка III;
- (b) форма S.33.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про вимоги страхових та перестрахових компаній у складі групи, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.33.01 додатка III;
- (c) форма S.34.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про фінансові компанії, крім страхових та перестрахових компаній, та про нерегульовані компанії, які здійснюють види

фінансової діяльності, визначені в статті 1(52) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.34.01 додатка III;

- (d) форма S.35.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про технічні резерви компаній групи, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.35.01 додатка III;
- (e) форма S.36.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про значні внутрішньогрупові операції включно з операціями власнокапіталового типу, передачею боргових зобов'язань та активів із перевищенням порогових значень, визначених органом нагляду за групою відповідно до статті 245(3) Директиви 2009/138/ЄС, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.36.01 додатка III до цього Регламенту;
- (f) форма S.36.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про значні внутрішньогрупові операції з деривативами включно з гарантіями, які забезпечують будь-які деривативні інструменти, із перевищенням порогових значень, визначених органом нагляду за групою відповідно до статті 245(3) Директиви 2009/138/ЄС, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.36.02 додатка III до цього Регламенту;
- (g) форма S.36.03.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про значні внутрішньогрупові операції з перестрахування з перевищенням порогових значень, визначених органом нагляду за групою відповідно до статті 245(3) Директиви 2009/138/ЄС, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.36.03 додатка III до цього Регламенту;
- (h) форма S.36.04.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про значні внутрішньогрупові операції зі внутрішнього розподілу витрат, з умовними зобов'язаннями (крім дериватив), з позабалансовими позиціями та іншими типами внутрішньогрупових операцій із перевищенням порогових значень, визначених органом нагляду за групою відповідно до статті 245(3) Директиви 2009/138/ЄС, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.36.04 додатка III до цього Регламенту;
- (i) форма S.37.01.04 з додатка I, яка передбачає надання інформації про значні концентрації ризиків із перевищенням порогових значень, визначених органом нагляду за групою відповідно до статті 244(3) Директиви 2009/138/ЄС, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.37.01 додатка III до цього Регламенту.

Стаття 34

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності груп — інформація про відокремлені фонди, істотні портфелі під корекцію відповідності та решту

1. Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу, які для розрахунку платоспроможності групи використовують або виключно метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, або метод 1 у поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 тієї самої директиви, щорічно подають інформацію, зазначену в статті 314(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з урахуванням статті 372(1) того самого делегованого регламенту та з використанням таких форм стосовно всіх істотних відокремлених фондів та всіх істотних портфелів під корекцію відповідності, пов'язаних із частиною, яка консолідується відповідно до пунктів (a) та (c) статті 335(1) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, а також стосовно решти:

- (a) форма SR.01.01.04 з додатка I, яка визначає зміст подання, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.01.01 додатка III;
- (b) якщо група використовує стандартну формулу для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма SR.25.01.01 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.01 додатка III;
- (c) якщо група використовує стандартну формулу та часткову внутрішню модель для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма SR.25.02.01 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.02 додатка III;

- (d) якщо група використовує повну внутрішню модель для розрахунку нормативу платоспроможності капіталу — форма SR.25.03.01 з додатка I, яка визначає норматив платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.25.03 додатка III;
- (e) форма SR.26.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про ринковий ризик відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.01 додатка III;
- (f) форма SR.26.02.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про ризик дефолту контрагента відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.02 додатка III;
- (g) форма SR.26.03.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.03 додатка III;
- (h) форма SR.26.04.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.04 додатка III;
- (i) форма SR.26.05.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.05 додатка III;
- (j) форма SR.26.06.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про операційний ризик відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.06 додатка III;
- (k) форма SR.26.07.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про спрощення, застосовні при розрахунку нормативу платоспроможності капіталу, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.26.07 додатка III;
- (l) форма SR.27.01.01 з додатка I, яка передбачає надання інформації про катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» відповідно до інструкцій, визначених у секції S.27.01 додатка III.

2. У разі використання часткової внутрішньої моделі форми, зазначені в пунктах (e)–(l) параграфа 1, подають лише стосовно ризиків, охоплюваних стандартною формулою, якщо не ухвалено інше рішення на основі статті 35.

3. У разі використання повної внутрішньої моделі форми, зазначені в пунктах (e)–(l) параграфа 1, не подають.

4. Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу, які для розрахунку платоспроможності групи використовують або виключно метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, або метод 1 у поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 тієї самої директиви, на додаток до інформації, поданої з використанням форм, зазначених у параграфі 1, щорічно подають інформацію, що повинна бути відображена в балансі стосовно всіх істотних відокремлених фондів, пов'язаних із частиною, яка консолідується відповідно до пунктів (a) або (c) статті 335(1) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, а також стосовно решти, зазначеної у статті 304(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, з урахуванням статті 372(1) того самого делегованого регламенту та з використанням форми SR.02.01.01 з додатка I до цього Регламенту, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.02.01 додатка III до цього Регламенту.

Стаття 35

Форми річної звітності щодо кількісних показників діяльності груп — користувачі внутрішньої моделі

Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу, які розраховують норматив платоспроможності капіталу із використанням схваленої часткової або повної внутрішньої моделі, повинні погодити зі своїм органом нагляду за групою форми, які підлягатимуть щорічному поданню стосовно інформації про норматив платоспроможності капіталу.

Стаття 36

Форми звітності щодо кількісних показників діяльності груп — внутрішньогрупові операції та концентрації ризиків

Страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу звітують про:

- (a) значні та дуже значні внутрішньогрупові операції, зазначені в першому та другому підпараграфах статті 245(2) Директиви 2009/138/ЄС, та внутрішньогрупові операції, які підлягають повідомленню за всіх обставин, зазначених у статті 245(3) тієї самої директиви, з використанням, у відповідних випадках, форм S.36.01.01, S.36.02.01, S.36.03.01 та S.36.04.01 з додатка I до цього Регламенту, відповідно до інструкцій, визначених у секціях S.36.01–S.36.04 додатка III до цього Регламенту;
- (b) значні концентрації ризиків, зазначені в статті 244(2) Директиви 2009/138/ЄС, та концентрації ризиків, які підлягають повідомленню за всіх обставин, зазначених у статті 244(3) тієї самої директиви, з використанням форми S.37.01.04 з додатка I до цього Регламенту, відповідно до інструкцій, визначених у секції S.37.01 додатка III до цього Регламенту.

ГЛАВА IV

ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

Стаття 37

Набуття чинності

Цей Регламент набуває чинності на наступний день після його публікації в *Офіційному віснику Європейського Союзу*.

Цей Регламент застосовується з 1 січня 2016 року.

Цей Регламент обов'язковий у повному обсязі та підлягає прямому застосуванню у всіх державах-членах.

ДОДАТОК I

S.01.01.01

Зміст подання

Код форми	Назва форми		C0010
S.01.02.01	Базова інформація — загальна інформація	R0010	
S.01.03.01	Базова інформація — відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності	R0020	
S.02.01.01	Баланс	R0030	
S.02.02.01	Активи та зобов'язання за валютами	R0040	
S.03.01.01	Позабалансові позиції — загальна інформація	R0060	
S.03.02.01	Позабалансові позиції — перелік отриманих компанією необмежених гарантій	R0070	
S.03.03.01	Позабалансові позиції — перелік наданих компанією необмежених гарантій	R0080	
S.04.01.01	Діяльність за країнами	R0090	
S.04.02.01	Інформація про клас 10 із частини А додатка I до Директиви про платоспроможність II, крім відповідальності перевізника	R0100	
S.05.01.01	Премії, претензії та витрати за напрямками діяльності	R0110	
S.05.02.01	Премії, претензії та витрати за країнами	R0120	
S.06.01.01	Зведена інформація про активи	R0130	
S.06.02.01	Перелік активів	R0140	
S.06.03.01	Компанії колективного інвестування — наскрізний підхід	R0150	
S.07.01.01	Структуровані продукти	R0160	
S.08.01.01	Відкриті позиції за деривативами	R0170	
S.08.02.01	Операції з деривативами	R0180	
S.09.01.01	Дохід / прибуток та збитки за період	R0190	
S.10.01.01	Договори позички та договори репо щодо цінних паперів	R0200	
S.11.01.01	Активи, утримувані в якості забезпечення	R0210	
S.12.01.01	Технічні резерви під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя»	R0220	
S.12.02.01	Технічні резерви під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя» — за країнами	R0230	
S.13.01.01	Прогноз майбутніх сукупних потоків грошових коштів	R0240	
S.14.01.01	Аналіз зобов'язань за страхуванням життя	R0250	

S.15.01.01	Опис гарантій змінних ануїтетів	R0260	
S.15.02.01	Хеджування гарантій змінних ануїтетів	R0270	
S.16.01.01	Інформація про ануїтети на підставі страхових зобов'язань за напрямом «крім життя»	R0280	
S.17.01.01	Технічні резерви під напрям «крім життя»	R0290	
S.17.02.01	Технічні резерви під напрям «крім життя» — за країнами	R0300	
S.18.01.01	Прогноз майбутніх потоків грошових коштів (найкраща оцінка — напрям «крім життя»)	R0310	
S.19.01.01	Претензії за напрямами страхування «крім життя»	R0320	
S.20.01.01	Розвиток розподілу отриманих претензій	R0330	
S.21.01.01	Профіль ризиків розподілу збитків	R0340	
S.21.02.01	Андеррайтингові ризики за напрямом «крім життя»	R0350	
S.21.03.01	Розподіл андеррайтингових ризиків за напрямом «крім життя» — за страховими сумами	R0360	
S.22.01.01	Вплив заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів	R0370	
S.22.04.01	Інформація про перехідний захід щодо розрахунку процентних ставок	R0380	
S.22.05.01	Загальний розрахунок перехідних заходів щодо технічних резервів	R0390	
S.22.06.01	Найкраща оцінка з урахуванням корекції на волатильність, за країнами та валютами	R0400	
S.23.01.01	Власні кошти	R0410	
S.23.02.01	Детальна інформація про власні кошти за рівнями	R0420	
S.23.03.01	Річний рух власних коштів	R0430	
S.23.04.01	Постатейний перелік власних коштів	R0440	
S.24.01.01	Утримувані частки участі	R0450	
S.25.01.01	Норматив платоспроможності капіталу — стосовно компаній за стандартною формулою	R0460	
S.25.02.01	Норматив платоспроможності капіталу — для компаній, які використовують стандартну формулу та часткову внутрішню модель	R0470	
S.25.03.01	Норматив платоспроможності капіталу — для компаній, які використовують повну внутрішню модель	R0480	
S.26.01.01	Норматив платоспроможності капіталу — ринковий ризик	R0500	
S.26.02.01	Норматив платоспроможності капіталу — ризик дефолту контрагента	R0510	
S.26.03.01	Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»	R0520	

S.26.04.01	Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»	R0530	
S.26.05.01	Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»	R0540	
S.26.06.01	Норматив платоспроможності капіталу — операційний ризик	R0550	
S.26.07.01	Норматив платоспроможності капіталу — спрощення	R0560	
S.27.01.01	Норматив платоспроможності капіталу — катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» та «здоров'я»	R0570	
S.28.01.01	Норматив мінімального розміру капіталу — діяльність зі страхування або перестрахування лише життя або лише будь-чого, крім життя	R0580	
S.28.02.01	Норматив мінімального розміру капіталу — діяльність зі страхування за напрямом як «життя», так і «крім життя»	R0590	
S.29.01.01	Переважаючі активи над зобов'язаннями	R0600	
S.29.02.01	Переважаючі активи над зобов'язаннями — зумовлені інвестиціями та фінансовими зобов'язаннями	R0610	
S.29.03.01	Переважаючі активи над зобов'язаннями — зумовлені технічними резервами	R0620	
S.29.04.01	Детальний аналіз за період — технічні потоки відносно технічних резервів	R0630	
S.30.01.01	Базові дані про факультативні покриття стосовно напрямів «крім життя» та «життя»	R0640	
S.30.02.01	Дані про факультативні покриття стосовно часток напрямів «крім життя» та «життя»	R0650	
S.30.03.01	Базові дані про програму вихідного перестрахування	R0660	
S.30.04.01	Дані про частки за програмою вихідного перестрахування	R0670	
S.31.01.01	Частка перестраховиків (включно із суб'єктами обмеженого перестрахування та ССП)	R0680	
S.31.02.01	Суб'єкти спеціального призначення	R0690	
S.36.01.01	ВГО — операції власнокапіталового типу, передача боргових зобов'язань та активів	R0740	
S.36.02.01	ВГО — деривативи	R0750	
S.36.03.01	ВГО — внутрішнє перестрахування	R0760	
S.36.04.01	ВГО — розподіл витрат, умовні зобов'язання, позабалансові та інші позиції	R0770	

Зміст подання

Код форми	Назва форми		C0010
S.01.02.01	Базова інформація — загальна інформація	R0010	
S.02.01.02	Баланс	R0030	
S.05.01.02	Премії, претензії та витрати за напрямками діяльності	R0110	
S.06.02.01	Перелік активів	R0140	
S.06.03.01	Компанії колективного інвестування — наскрізний підхід	R0150	
S.08.01.01	Відкриті позиції за деривативами	R0170	
S.08.02.01	Операції з деривативами	R0180	
S.12.01.02	Технічні резерви під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя»	R0220	
S.17.01.02	Технічні резерви під напрям «крім життя»	R0290	
S.23.01.01	Власні кошти	R0410	
S.28.01.01	Норматив мінімального розміру капіталу — діяльність зі страхування або перестрахування лише життя або лише будь-чого, крім життя	R0580	
S.28.02.01	Норматив мінімального розміру капіталу — діяльність зі страхування за напрямками як «життя», так і «крім життя»	R0590	

S.01.01.03

Зміст подання

Код форми	Назва форми		C0010
S.01.02.01	Базова інформація — загальна інформація	R0010	
S.01.03.01	Базова інформація — відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності	R0020	
S.02.01.02	Баланс	R0030	
S.23.01.01	Власні кошти	R0410	
S.25.01.01	Норматив платоспроможності капіталу — стосовно компаній за стандартною формулою	R0460	
S.25.02.01	Норматив платоспроможності капіталу — для компаній, які використовують стандартну формулу та часткову внутрішню модель	R0470	
S.25.03.01	Норматив платоспроможності капіталу — для компаній, які використовують повну внутрішню модель	R0480	
S.28.01.01	Норматив мінімального розміру капіталу — діяльність зі страхування або перестрахування лише життя або лише будь-чого, крім життя	R0580	
S.28.02.01	Норматив мінімального розміру капіталу — діяльність зі страхування	R0590	

	за напрямками як «життя», так і «крім життя»		

S.01.01.04

Зміст подання

Код форми	Назва форми		C0010
S.01.02.04	Базова інформація — загальна інформація	R0010	
S.01.03.04	Базова інформація — відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності	R0020	
S.02.01.01	Баланс	R0030	
S.02.02.01	Активи та зобов'язання за валютами	R0040	
S.03.01.04	Позабалансові позиції — загальна інформація	R0060	
S.03.02.04	Позабалансові позиції — перелік отриманих групою необмежених гарантій	R0070	
S.03.03.04	Позабалансові позиції — перелік наданих групою необмежених гарантій	R0080	
S.05.01.01	Премії, претензії та витрати за напрямками діяльності	R0110	
S.05.02.01	Премії, претензії та витрати за країнами	R0120	
S.06.01.01	Зведена інформація про активи	R0130	
S.06.02.04	Перелік активів	R0140	
S.06.03.04	Компанії колективного інвестування — наскрізний підхід	R0150	
S.07.01.04	Структуровані продукти	R0160	
S.08.01.04	Відкриті позиції за деривативами	R0170	
S.08.02.04	Операції з деривативами	R0180	
S.09.01.04	Дохід / прибуток та збитки за період	R0190	
S.10.01.04	Договори позички та договори репо щодо цінних паперів	R0200	
S.11.01.04	Активи, утримувані в якості забезпечення	R0210	
S.15.01.04	Опис гарантій змінних ануїтетів	R0260	
S.15.02.04	Хеджування гарантій змінних ануїтетів	R0270	
S.22.01.04	Вплив заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів	R0370	
S.23.01.04	Власні кошти	R0410	
S.23.02.04	Детальна інформація про власні кошти за рівнями	R0420	
S.23.03.04	Річний рух власних коштів	R0430	
S.23.04.04	Постатейний перелік власних коштів	R0440	

S.25.01.04	Норматив платоспроможності капіталу — стосовно груп за стандартною формулою	R0460	
S.25.02.04	Норматив платоспроможності капіталу — для груп, які використовують стандартну формулу та часткову внутрішню модель	R0470	
S.25.03.04	Норматив платоспроможності капіталу — стосовно груп згідно з повною внутрішньою моделлю	R0480	
S.26.01.04	Норматив платоспроможності капіталу — ринковий ризик	R0500	
S.26.02.04	Норматив платоспроможності капіталу — ризик дефолту контрагента	R0510	
S.26.03.04	Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»	R0520	
S.26.04.04	Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»	R0530	
S.26.05.04	Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»	R0540	
S.26.06.04	Норматив платоспроможності капіталу — операційний ризик	R0550	
S.26.07.04	Норматив платоспроможності капіталу — спрощення	R0560	
S.27.01.04	Норматив платоспроможності капіталу — катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» та «здоров'я»	R0570	
S.31.01.04	Частка перестраховиків (включно із суб'єктами обмеженого перестрахування та ССП)	R0680	
S.31.02.04	Суб'єкти спеціального призначення	R0690	
S.32.01.04	Компанії у складі групи	R0700	
S.33.01.04	Індивідуальні вимоги щодо страхування та перестрахування	R0710	
S.34.01.04	Індивідуальні вимоги щодо інших регульованих та нерегульованих фінансових компаній, включно зі страховими холдинговими компаніями та фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу	R0720	
S.35.01.04	Внесок до технічних резервів групи	R0730	
S.36.01.01	ВГО — операції власнокапіталового типу, передача боргових зобов'язань та активів	R0740	
S.36.02.01	ВГО — деривативи	R0750	
S.36.03.01	ВГО — внутрішнє перестрахування	R0760	
S.36.04.01	ВГО — розподіл витрат, умовні зобов'язання, позабалансові та інші позиції	R0770	
S.37.01.04	Концентрація ризиків	R0780	

S.01.01.05**Зміст подання**

Код форми	Назва форми		C0010
S.01.02.04	Базова інформація — загальна інформація	R0010	
S.02.01.02	Баланс	R0030	
S.05.01.02	Премії, претензії та витрати за напрямками діяльності	R0110	
S.06.02.04	Перелік активів	R0140	
S.06.03.04	Компанії колективного інвестування — наскрізний підхід	R0150	
S.08.01.04	Відкриті позиції за деривативами	R0170	
S.08.02.04	Операції з деривативами	R0180	
S.23.01.04	Власні кошти	R0410	

S.01.01.06**Зміст подання**

Код форми	Назва форми		C0010
S.01.02.04	Базова інформація — загальна інформація	R0010	
S.01.03.04	Базова інформація — відокремлені фонди та портфелі під корекцією відповідності	R0020	
S.02.01.02	Баланс	R0030	
S.23.01.04	Власні кошти	R0410	
S.25.01.04	Норматив платоспроможності капіталу — стосовно груп за стандартною формулою	R0460	
S.25.02.04	Норматив платоспроможності капіталу — для груп, які використовують стандартну формулу та часткову внутрішню модель	R0470	
S.25.03.04	Норматив платоспроможності капіталу — стосовно груп згідно з повною внутрішньою моделлю	R0480	
S.32.01.04	Суб'єкти у складі групи	R0700	
S.33.01.04	Індивідуальні вимоги щодо страхування та перестрахування	R0710	
S.34.01.04	Індивідуальні вимоги щодо інших регульованих та нерегульованих фінансових компаній, включно зі страховими холдинговими компаніями та фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу	R0720	

Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності / решта	Z0010	
Номер фонду / портфелю	Z0020	

Код форми	Назва форми		C0010
SR.02.01.01	Баланс	R0790	
SR.12.01.01	Технічні резерви під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя»	R0800	
SR.17.01.01	Технічні резерви під напрям «крім життя»	R0810	
SR.22.02.01	Прогноз майбутніх потоків грошових коштів (найкраща оцінка — портфелі під корекцію відповідності)	R0820	
SR.22.03.01	Інформації про розрахунок корекції відповідності	R0830	
SR.25.01.01	Норматив платоспроможності капіталу — стосовно компаній за стандартною формулою	R0840	
SR.25.02.01	Норматив платоспроможності капіталу — для компаній, які використовують стандартну формулу та часткову внутрішню модель	R0850	
SR.25.03.01	Норматив платоспроможності капіталу — для компаній, які використовують повну внутрішню модель	R0860	
SR.26.01.01	Норматив платоспроможності капіталу — ринковий ризик	R0870	
SR.26.02.01	Норматив платоспроможності капіталу — ризик дефолту контрагента	R0880	
SR.26.03.01	Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»	R0890	
SR.26.04.01	Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»	R0900	
SR.26.05.01	Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»	R0910	
SR.26.06.01	Норматив платоспроможності капіталу — операційний ризик	R0920	
SR.26.07.01	Норматив платоспроможності капіталу — спрощення	R0930	
SR.27.01.01	Норматив платоспроможності капіталу — катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» та «здоров'я»	R0940	

SR.01.01.04

Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності / решта	Z0010	
Номер фонду / портфелю	Z0020	

Код форми	Назва форми		C0010
SR.02.01.04	Баланс	R0790	
SR.25.01.01	► M1 Норматив платоспроможності капіталу — стосовно груп за стандартною формулою ◀	R0840	
SR.25.02.01	► M1 Норматив платоспроможності капіталу — для груп, які використовують стандартну формулу та часткову внутрішню модель ◀	R0850	
SR.25.03.01	► M1 Норматив платоспроможності капіталу — стосовно груп згідно з повною внутрішньою моделлю ◀	R0860	
SR.26.01.01	Норматив платоспроможності капіталу — ринковий ризик	R0870	
SR.26.02.01	Норматив платоспроможності капіталу — ризик дефолту контрагента	R0880	
SR.26.03.01	Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»	R0890	
SR.26.04.01	Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»	R0900	
SR.26.05.01	Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»	R0910	
SR.26.06.01	Норматив платоспроможності капіталу — операційний ризик	R0920	
SR.26.07.01	Норматив платоспроможності капіталу — спрощення	R0930	
SR.27.01.01	Норматив платоспроможності капіталу — катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» та «здоров'я»	R0940	

S.01.02.01

Базова інформація — загальна інформація

		C0010
Назва компанії	R0010	
Ідентифікаційний код компанії	R0020	
Тип коду компанії	R0030	
Тип компанії	R0040	

Країна авторизації	R0050	
Мова звітування	R0070	
Дата подання звітності	R0080	
▼ M2		
Кінець фінансового року	R0081	
▼ B		
Референтна дата звітування	R0090	
Регулярне / спеціальне подання	R0100	
Валюта, використовувана для звітування	R0110	
Стандарти бухгалтерського обліку	R0120	
Метод розрахунку НПК	R0130	
Використання специфічних параметрів компанії	R0140	
Відокремлені фонди	R0150	
Корекція відповідності	R0170	
Корекція волатильності	R0180	
Перехідний захід щодо безризикової процентної ставки	R0190	
Перехідний захід щодо технічних резервів	R0200	
Первинне подання або повторне подання	R0210	
▼ M3		
Інформація про звільнення установ зовнішнього кредитного оцінювання від обов'язку звітування	R0250	
▼ B		

S.01.02.04

Базова інформація — загальна інформація

		C0010
Назва компанії-учасниці	R0010	
Ідентифікаційний код групи	R0020	
Тип коду групи	R0030	
Країна органу нагляду за групою	R0050	
Інформація про підгрупу	R0060	
Мова звітування	R0070	
Дата подання звітності	R0080	

▼ M2		
Кінець фінансового року	R0081	
▼ B		
Референтна дата звітування	R0090	
Регулярне / спеціальне подання	R0100	
Валюта, використувана для звітування	R0110	
Стандарти бухгалтерського обліку	R0120	
Метод розрахунку НПК групи	R0130	
Використання специфічних параметрів групи	R0140	
Відокремлені фонди	R0150	
Метод розрахунку платоспроможності групи	R0160	
Корекція відповідності	R0170	
Корекція волатильності	R0180	
Перехідний захід щодо безризикової процентної ставки	R0190	
Перехідний захід щодо технічних резервів	R0200	
Первинне подання або повторне подання	R0210	
▼ M3		
Інформація про звільнення установ зовнішнього кредитного оцінювання від обов'язку звітування	R0250	
▼ B		

S.01.03.01

Базова інформація — відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності

Перелік усіх ВФ / ПКВ (дублювання допустимі)

Номер фонду / портфелю	Назва відокремленого фонду / портфелю під корекцію відповідності	ВФ / ПКВ / решта фонду	ВФ / ПКВ із відокремленим підфондом / підпортфелем під корекцію відповідності	Істотність	Стаття 304
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090

Перелік ВФ / ПКВ із відокремленими підфондами / підпортфелями під корекцію відповідності

Кількість ВФ / ПКВ із відокремленими підфондами / підпортфелями під корекцію відповідності	Кількість відокремлених підфондів / підпортфелів під корекцію відповідності	Відокремлені підфонди / підпортфелі під корекцію відповідності
C0100	C0110	C0120

S.01.03.04

Базова інформація — відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності

Перелік усіх ВФ / ПКВ (дублювання допустимі)

Офіційна назва компанії	Ідентифікаційний код компанії	Тип ідентифікаційного коду компанії	Номер фонду / портфелю	Назва відокремленого фонду / портфелю під корекцію відповідності	ВФ / ПКВ / решта фонду	ВФ / ПКВ із відокремленим підфондом / підпортфелем під корекцію відповідності	Істотність	Стаття 304
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090

Перелік ВФ / ПКВ із відокремленими підфондами / підпортфелями під корекцію відповідності

Кількість ВФ / ПКВ із відокремленими підфондами / підпортфелями під корекцію відповідності	Назва відокремлених підфондів / підпортфелів під корекцію відповідності	Відокремлені підфонди / підпортфелі під корекцію відповідності
C0100	C0110	C0120

S.02.01.01

Баланс

		Вартість згідно з Директивою про платоспроможність II	Вартість згідно з обов’язковою звітністю
Активи		C0010	C0020
Гудвіл	R0010		

Відстрочені витрати на придбання	R0020		
Нематеріальні активи	R0030		
Відстрочені податкові активи	R0040		
Надлишок пенсійних виплат	R0050		
Майно та основні засоби, утримувані для власного користування	R0060		
Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)	R0070		
Майно (крім майна для власного користування)	R0080		
Пакети акцій у пов'язаних компаніях, включно з частками участі	R0090		
Акції власного капіталу	R0100		
Акції власного капіталу, які пройшли процедуру лістингу	R0110		
Акції власного капіталу, які не пройшли процедуру лістингу	R0120		
Облігації	R0130		
Державні облігації	R0140		
Корпоративні облігації	R0150		
Структуровані ноти	R0160		
Заставні цінні папери	R0170		
Компанії колективного інвестування	R0180		
Деривативи	R0190		
Депозити, крім еквівалентів грошових коштів	R0200		
Інші інвестиції	R0210		
Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів	R0220		
Позики та іпотеки	R0230		
Позики під страховий поліс	R0240		
Позики та іпотеки для фізичних осіб	R0250		
Інші позики та іпотеки	R0260		
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування:	R0270		
Напрям «крім життя» та напрям «здоров'я як життя»	R0280		
Будь-яких об'єктів, крім життя, за винятком перестрахування здоров'я	R0290		

Напрям «здоров'я як життя»	R0300		
Напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя», за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»	R0310		
Напрям «здоров'я як життя»	R0320		
Напрям «життя», за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»	R0330		
Напрям «життя»: «індексне» та «інвестиційне»	R0340		
Депозити для цедентів	R0350		
Дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	R0360		
Дебіторська заборгованість за операціями перестрахування	R0370		
Дебіторська заборгованість (за торговими операціями, не операціями страхування)	R0380		
Власні акції (утримувані прямо)	R0390		
Суми, що підлягають виплаті у зв'язку зі статтями власних коштів або початковим фондом, який було затребувано, але ще не сплачено	R0400		
Грошові кошти та їхні еквіваленти	R0410		
Будь-які інші активи, не відображені деінде	R0420		
Загальні активи	R0500		
Зобов'язання		C0010	C0020
Технічні резерви — «крім життя»	R0510		
Технічні резерви — «крім життя» (за винятком «здоров'я»)	R0520		
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0530		
Найкраща оцінка	R0540		
Маржа ризику	R0550		
Технічні резерви — напрям «здоров'я» (як «крім життя»)	R0560		
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0570		
Найкраща оцінка	R0580		
Маржа ризику	R0590		
Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «індексне» та «інвестиційне»)	R0600		
Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як	R0610		

життя»)			
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0620		
Найкраща оцінка	R0630		
Маржа ризику	R0640		
Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»)	R0650		
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0660		
Найкраща оцінка	R0670		
Маржа ризику	R0680		
Технічні резерви — напрями «індексне» та «інвестиційне»	R0690		
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0700		
Найкраща оцінка	R0710		
Маржа ризику	R0720		
Інші технічні резерви	R0730		
Умовні зобов'язання	R0740		
Резерви, інші ніж технічні резерви	R0750		
Зобов'язання з пенсійних виплат	R0760		
Депозити від перестраховиків	R0770		
Відстрочені податкові зобов'язання	R0780		
Деривативи	R0790		
Боргові зобов'язання перед кредитними установами	R0800		
Фінансові зобов'язання, крім боргових зобов'язань перед кредитними установами	R0810		
Кредиторська заборгованість за операціями страхування та кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	R0820		
Кредиторська заборгованість за операціями перестрахування	R0830		
Кредиторська заборгованість (за торговими операціями, не операціями страхування)	R0840		
Субординовані зобов'язання	R0850		
Субординовані зобов'язання, не віднесені до основних власних коштів	R0860		
Субординовані зобов'язання, віднесені до	R0870		

основних власних коштів			
Будь-які інші зобов'язання, не відображені деінде	R0880		
Загальні зобов'язання	R0900		
Переважання активів над зобов'язаннями	R1000		

S.02.01.02

Баланс

		Вартість згідно з Директивою про платоспроможність II
Активи		C0010
Гудвіл	R0010	
Відстрочені витрати на придбання	R0020	
Нематеріальні активи	R0030	
Відстрочені податкові активи	R0040	
Надлишок пенсійних виплат	R0050	
Майно та основні засоби, утримувані для власного користування	R0060	
Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)	R0070	
Майно (крім майна для власного користування)	R0080	
Пакети акцій у пов'язаних компаніях, включно з частками участі	R0090	
Акції власного капіталу	R0100	
Акції власного капіталу, які пройшли процедуру лістингу	R0110	
Акції власного капіталу, які не пройшли процедуру лістингу	R0120	
Облігації	R0130	
Державні облігації	R0140	
Корпоративні облігації	R0150	
Структуровані ноти	R0160	
Заставні цінні папери	R0170	
Компанії колективного інвестування	R0180	
Деривативи	R0190	
Депозити, крім еквівалентів грошових коштів	R0200	

Інші інвестиції	R0210	
Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів	R0220	
Позики та іпотеки	R0230	
Позики під страховий поліс	R0240	
Позики та іпотеки для фізичних осіб	R0250	
Інші позики та іпотеки	R0260	
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування:	R0270	
Напрям «крім життя» та напрям «здоров'я як життя»	R0280	
Будь-яких об'єктів, крім життя, за винятком перестраховування здоров'я	R0290	
Напрям «здоров'я як життя»	R0300	
Напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя», за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»	R0310	
Напрям «здоров'я як життя»	R0320	
Напрям «життя», за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»	R0330	
Напрям «життя»: «індексне» та «інвестиційне»	R0340	
Депозити для цедентів	R0350	
Дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	R0360	
Дебіторська заборгованість за операціями перестраховування	R0370	
Дебіторська заборгованість (за торговими операціями, не операціями страхування)	R0380	
Власні акції (утримувані прямо)	R0390	
Суми, що підлягають виплаті у зв'язку зі статтями власних коштів або початковим фондом, який було затребувано, але ще не сплачено	R0400	
Грошові кошти та їхні еквіваленти	R0410	
Будь-які інші активи, не відображені деінде	R0420	
Загальні активи	R0500	
Зобов'язання		C0010
Технічні резерви — «крім життя»	R0510	
Технічні резерви — «крім життя» (за винятком «здоров'я»)	R0520	
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0530	
Найкраща оцінка	R0540	

Маржа ризику	R0550	
Технічні резерви — напрям «здоров'я» (як «крім життя»)	R0560	
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0570	
Найкраща оцінка	R0580	
Маржа ризику	R0590	
Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «індексне» та «інвестиційне»)	R0600	
Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як життя»)	R0610	
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0620	
Найкраща оцінка	R0630	
Маржа ризику	R0640	
Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»)	R0650	
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0660	
Найкраща оцінка	R0670	
Маржа ризику	R0680	
Технічні резерви — напрями «індексне» та «інвестиційне»	R0690	
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0700	
Найкраща оцінка	R0710	
Маржа ризику	R0720	
Інші технічні резерви	R0730	
Умовні зобов'язання	R0740	
Резерви, інші ніж технічні резерви	R0750	
Зобов'язання з пенсійних виплат	R0760	
Депозити від перестраховиків	R0770	
Відстрочені податкові зобов'язання	R0780	
Деривативи	R0790	
Боргові зобов'язання перед кредитними установами	R0800	
Фінансові зобов'язання, крім боргових зобов'язань перед кредитними установами	R0810	
Кредиторська заборгованість за операціями страхування та кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	R0820	
Кредиторська заборгованість за операціями перестраховання	R0830	
Кредиторська заборгованість (за торговими операціями, не операціями страхування)	R0840	

Субординовані зобов'язання	R0850	
Субординовані зобов'язання, не віднесені до основних власних коштів	R0860	
Субординовані зобов'язання, віднесені до основних власних коштів	R0870	
Будь-які інші зобов'язання, не відображені деінде	R0880	
Загальні зобов'язання	R0900	
Переважання активів над зобов'язаннями	R1000	

SR.02.01.01

Баланс

Відокремлений фонд або решта	Z0020	
Номер фонду	Z0030	

		Вартість згідно з Директивою про платоспроможність II	Вартість згідно з звітністю
Активи		C0010	C0020
Гудвіл	R0010		
Відстрочені витрати на придбання	R0020		
Нематеріальні активи	R0030		
Відстрочені податкові активи	R0040		
Надлишок пенсійних виплат	R0050		
Майно та основні засоби, утримувані для власного користування	R0060		
Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)	R0070		
Майно (крім майна для власного користування)	R0080		
Пакети акцій у пов'язаних компаніях, включно з частками участі	R0090		
Акції власного капіталу	R0100		
Акції власного капіталу, які пройшли процедуру лістингу	R0110		
Акції власного капіталу, які не пройшли	R0120		

процедуру лістингу			
Облігації	R0130		
Державні облігації	R0140		
Корпоративні облігації	R0150		
Структуровані ноти	R0160		
Заставні цінні папери	R0170		
Компанії колективного інвестування	R0180		
Деривативи	R0190		
Депозити, крім еквівалентів грошових коштів	R0200		
Інші інвестиції	R0210		
Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів	R0220		
Позики та іпотеки	R0230		
Позики під страховий поліс	R0240		
Позики та іпотеки для фізичних осіб	R0250		
Інші позики та іпотеки	R0260		
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування:	R0270		
Напрямок «крім життя» та напрям «здоров'я як життя»	R0280		
Будь-яких об'єктів, крім життя, за винятком перестрахування здоров'я	R0290		
Напрямок «здоров'я як життя»	R0300		
Напрямок «життя» та напрям «здоров'я як життя», за винятком напрямку «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»	R0310		
Напрямок «здоров'я як життя»	R0320		
Напрямок «життя», за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»	R0330		
Напрямок «життя»: «індексне» та «інвестиційне»	R0340		
Депозити для цедентів	R0350		
Дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	R0360		
Дебіторська заборгованість за операціями перестрахування	R0370		
Дебіторська заборгованість (за торговими	R0380		

операціями, не операціями страхування)			
Власні акції (утримувані прямо)	R0390		
Суми, що підлягають виплаті у зв'язку зі статтями власних коштів або початковим фондом, який було затребувано, але ще не сплачено	R0400		
Грошові кошти та їхні еквіваленти	R0410		
Будь-які інші активи, не відображені деінде	R0420		
Загальні активи	R0500		
Зобов'язання		C0010	C0020
Технічні резерви — «крім життя»	R0510		
Технічні резерви — «крім життя» (за винятком «здоров'я»)	R0520		
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0530		
Найкраща оцінка	R0540		
Маржа ризику	R0550		
Технічні резерви — напрям «здоров'я» (як «крім життя»)	R0560		
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0570		
Найкраща оцінка	R0580		
Маржа ризику	R0590		
Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «індексне» та «інвестиційне»)	R0600		
Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як життя»)	R0610		
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0620		
Найкраща оцінка	R0630		
Маржа ризику	R0640		
Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»)	R0650		
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0660		
Найкраща оцінка	R0670		
Маржа ризику	R0680		
Технічні резерви — напрями «індексне» та «інвестиційне»	R0690		
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0700		
Найкраща оцінка	R0710		

Маржа ризику	R0720		
Інші технічні резерви			
Умовні зобов'язання	R0740		
Резерви, інші ніж технічні резерви	R0750		
Зобов'язання з пенсійних виплат	R0760		
Депозити від перестраховиків	R0770		
Відстрочені податкові зобов'язання	R0780		
Деривативи	R0790		
Боргові зобов'язання перед кредитними установами	R0800		
Фінансові зобов'язання, крім боргових зобов'язань перед кредитними установами	R0810		
Кредиторська заборгованість за операціями страхування та кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	R0820		
Кредиторська заборгованість за операціями перестрахування	R0830		
Кредиторська заборгованість (за торговими операціями, не операціями страхування)	R0840		
Субординовані зобов'язання	R0850		
Субординовані зобов'язання, не віднесені до основних власних коштів	R0860		
Субординовані зобов'язання, віднесені до основних власних коштів	R0870		
Будь-які інші зобов'язання, не відображені деінде	R0880		
Загальні зобов'язання	R0900		
Переважання активів над зобов'язаннями	R1000		

S.02.02.01

Активи та зобов'язання за валютами

						Валюти	
						C0010	...
Код валюти					R0010		...
		Загальна вартість	Вартість у валюті звітності згідно з	Вартість у решті		Вартість в основних	

		у всіх валютах	Директивою про платоспроможність II	валют		валютах	
		C0020	C0030	C0040		C0050	...
Активи							
Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)	R0020						...
Інші активи: майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)	R0030						...
Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів	R0040						...
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	R0050						...
Депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування	R0060						...
Будь-які інші активи	R0070						...
Загальні активи	R0100						...
Зобов'язання							

Технічні резерви (за винятком індексних та інвестиційних договорів)	R0110						...
Технічні резерви — індексні та інвестиційні договори	R0120						...
Депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестрашування, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	R0130						...
Деривативи	R0140						...
Фінансові зобов'язання	R0150						...
Умовні зобов'язання	R0160						...
Будь-які інші зобов'язання	R0170						...
Загальні зобов'язання	R0200						...

S.03.01.01

Позабалансові позиції — загальна інформація

		Максимальна вартість	Вартість гарантійних / забезпечувальних / умовних зобов'язань	Вартість активів, за якими утримується забезпечення	Вартість зобов'язань, за якими надано забезпечення
		C0010	C0020	C0030	C0040
Гарантії, надані компанією, включно з акредитивами	R0010				
У тому числі гарантії, включно з акредитивами, наданими іншим компаніям тієї самої групи	R0020				

Гарантії, отримані компанією, включно з акредитивами	R0030				
У тому числі гарантії, включно з акредитивами, отриманими іншими компаніями тієї самої групи	R0040				
Утримуване забезпечення					
Утримуване забезпечення наданих позик або придбаних облігацій	R0100				
Утримувані забезпечення деривативів	R0110				
Активи, заставлені перестраховиками для забезпечення переданих технічних резервів	R0120				
Інше утримуване забезпечення	R0130				
Загальне утримуване забезпечення	R0200				
Надане забезпечення					
Надане забезпечення отриманих позик або випущених облігацій	R0210				
Надане забезпечення дериватив	R0220				
Активи, надані в якості забезпечення цедентам стосовно технічних резервів (прийняте перестраховання)	R0230				
Інше надане забезпечення	R0240				
Загальне надане забезпечення	R0300				

Умовні зобов'язання					
Умовні зобов'язання, які не підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II	R0310				
У тому числі умовні зобов'язання перед суб'єктами тієї самої групи	R0320				
Умовні зобов'язання, які підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II	R0330				
Загальні умовні зобов'язання	R0400				

S.03.01.04

Позабалансові позиції — загальна інформація

		Максимальна вартість	Вартість гарантійних / забезпечувальних / умовних зобов'язань	Вартість активів, за якими утримується забезпечення	Вартість зобов'язань, за якими надано забезпечення
		C0010	C0020	C0030	C0040
Гарантії, надані групою, включно з акредитивами	R0010				
Гарантії, отримані групою, включно з акредитивами	R0030				
Утримуване забезпечення					
Утримуване забезпечення наданих позик або придбаних облігацій	R0100				
Утримувані	R0110				

забезпечення деривативів					
Активи, заставлені перестраховиками для забезпечення переданих технічних резервів	R0120				
Інше утримуване забезпечення	R0130				
Загальне утримуване забезпечення	R0200				
Надане забезпечення					
Надане забезпечення отриманих позик або випущених облігацій	R0210				
Надане забезпечення дериватив	R0220				
Активи, надані в якості забезпечення цедентам стосовно технічних резервів (прийняте перестрахування)	R0230				
Інше надане забезпечення	R0240				
Загальне надане забезпечення	R0300				
Умовні зобов'язання					
Умовні зобов'язання, які не підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II	R0310				
Умовні зобов'язання, які підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II	R0330				
Загальні умовні зобов'язання	R0400				

S.03.02.01

Позабалансові позиції — перелік отриманих компанією необмежених гарантій

Код гарантій	Назва надавача гарантій	Код надавача гарантій	Тип коду надавача гарантій	Надавач гарантій, який належить до тієї самої групи	Тригерна(- і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(- и) надання гарантій	Конкретна(- і) тригерна(-і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(- и) надання гарантій	Дата початку дії гарантій	Додаткові власні кошти
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090

S.03.02.04

Позабалансові позиції — перелік отриманих групою необмежених гарантій

Код гарантій	Назва надавача гарантій	Код надавача гарантій	Тип коду надавача гарантій	Тригерна(- і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(- и) надання гарантій	Конкретна(- і) тригерна(-і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(- и) надання гарантій	Дата початку дії гарантій	Додаткові власні кошти
C0010	C0020	C0030	C0040	C0060	C0070	C0080	C0090

S.03.03.01

Позабалансові позиції — перелік наданих компанією необмежених гарантій

Код гарантій	Назва отримувача гарантій	Код отримувача гарантій	Тип коду отримувача гарантій	Отримувач гарантій, який належить до тієї самої групи	Тригерна(- і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(- и) надання гарантій	Оцінка максимального розміру гарантій	Конкретна(- і) тригерна(-і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(- и) надання гарантій	Дата початку дії гарантій

C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090

S.03.03.04

Позабалансові позиції — перелік наданих групою необмежених гарантій

Код гарантії	Назва отримувача гарантії	Код отримувача гарантії	Тип коду отримувача гарантії	Тригерна(- і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(- и) надання гарантії	Оцінка максимального розміру гарантії	Конкретна(- і) тригерна(-і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(- и) надання гарантії	Дата початку дії гарантії
C0010	C0020	C0030	C0040	C0060	C0070	C0080	C0090

S.04.01.01

Діяльність за країнами

		Напря діяльності	Z0010					
		Компанія			Усі члени ЄСР			Загальний напря діяльності, гарантований усіма філіями в країнах, які не є членами ЄСР
		Напря діяльності, гарантований у країні розташування головного офісу, за компаніями	Напря діяльності, гарантований через свободу надання послуг, за компаніями в країнах- членах ЄСР, які не є країнами розташування головного офісу	Напря діяльності, гарантований через свободу надання послуг у країні розташування головного офісу, за будь- якими філіями в межах ЄСР	Загальний напря діяльності, гарантований усіма філіями в межах ЄСР в країні осідку	Загальний напря діяльності, гарантований через свободу надання послуг, за всіма філіями в межах ЄСР	Загальний напря діяльності, гарантований через свободу надання послуг, за компаніями та всіма філіями в межах ЄСР	
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
Країна	R0010							

Виписані премії	R0020							
Отримані претензії	R0030							
Комісії	R0040							

		За членами ЄП			...			За істотними нечленами ЄП	...
		Напрямок діяльності, гарантований у конкретній країні, за філіями в межах ЄП із осідком у цій країні	Напрямок діяльності, гарантований через свободу надання послуг, за філіями в межах ЄП із осідком у конкретній країні	Напрямок діяльності, гарантований у конкретній країні через свободу надання послуг, за компаніями або будь-якими філіями в межах ЄП	Напрямок діяльності, гарантований у конкретній країні, за філіями в межах ЄП із осідком у цій країні	Напрямок діяльності, гарантований через свободу надання послуг, за філіями в межах ЄП із осідком у конкретній країні	Напрямок діяльності, гарантований у конкретній країні через свободу надання послуг, за компаніями або будь-якими філіями в межах ЄП	Напрямок діяльності, гарантований філіями, розташованими в основних країнах, які не є членами ЄП	...
		C0080	C0090	C0100	...	...		C0110	
Країна	R0010								
Виписані премії	R0020								
Отримані претензії	R0030								
Комісії	R0040								

S.04.02.01

Інформація про клас 10 із частини А додатка І до Директиви про платоспроможність II, крім відповідальності перевізника

		Компанія	За членами ЄП		...	
		СНП	Філія	СНП	Філія	СНП
		C0010	C0020	C0030	...	
Країна	R0010					
Частота претензій стосовно відповідальності у	R0020					

пропорційне перестрахування										
Брутто — прийняте непропорційне перестрахування	R0230									
Частка перестраховиків	R0240									
Нетто	R0300									
Отримані претензії										
Брутто — пряме страхування	R0310									
Брутто — прийняте пропорційне перестрахування	R0320									
Брутто — прийняте непропорційне перестрахування	R0330									
Частка перестраховиків	R0340									
Нетто	R0400									
Зміни в інших технічних резервах										
Брутто — пряме страхування	R0410									
Брутто — прийняте пропорційне перестрахування	R0420									
Брутто — прийняте непропорційне перестрахування	R0430									
Частка перестраховиків	R0440									
Нетто	R0500									

[illegible]

Нетто	R0300								
Отримані претензії									
Брутто — пряме страхування	R0310								
Брутто — прийняте пропорційне перестрахування	R0320								
Брутто — прийняте непропорційне перестрахування	R0330								
Частка перестраховиків	R0340								
Нетто	R0400								
Зміни в інших технічних резервах									
Брутто — пряме страхування	R0410								
Брутто — прийняте пропорційне перестрахування	R0420								
Брутто — прийняте непропорційне перестрахування	R0430								
Частка перестраховиків	R0440								
Нетто	R0500								

▼В

		Напрям діяльності: зобов'язання за страхуванням за напрямом «крім життя»								
		Страхування медичних витрат	Страхування від втрати доходу	Страхування від нещасних випадків на виробництві	Страхування від відповідальності у зв'язку з використанням моторних засобів	Інші види страхування моторних транспортних засобів	Морське, авіаційне та транспортне страхування	Страхування і майна від пожежі та іншої шкоди	Страхування від загальної та цивільної відповідальності	Страхування кредитів і порук

[illegible]

[illegible]

Інші витрати	R1200								
Усього витрати	R1300								

		Напря́м діяльності: зобов’язання за страхуванням за напрямом «крім життя»			Напря́м діяльності: прийня́те непропорційне перестрахування				Усього
		Страхування юридичних витрат	Асистанс	Страхування різних фінансових збитків	Страхування здоров’я	Страхування від непередбачених обставин	Морське, авіаційне, транспортне страхування	Страхування майна	
		C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0200
Зазнані витрати	R0550								
Адміністративні витрати									
Брутто — пряме страхування	R0610								
Брутто — прийня́те пропорційне перестрахування	R0620								
Брутто — прийня́те непропорційне перестрахування	R0630								
Частка перестраховиків	R0640								
Нетто	R0700								
Витрати на управління інвестиціями									
Брутто — пряме страхування	R0710								
Брутто — прийня́те пропорційне перестрахування	R0720								
Брутто — прийня́те непропорційне перестрахування	R0730								

Частка перестраховиків	R0740								
Нетто	R0800								
Витрати на управління претензіями									
Брутто — пряме страхування	R0810								
Брутто — прийняте пропорційне перестраховування	R0820								
Брутто — прийняте непропорційне перестраховування	R0830								
Частка перестраховиків	R0840								
Нетто	R0900								
Витрати на придбання									
Брутто — пряме страхування	R0910								
Брутто — прийняте пропорційне перестраховування	R0920								
Брутто — прийняте непропорційне перестраховування	R0930								
Частка перестраховиків	R0940								
Нетто	R1000								
Накладні витрати									
Брутто — пряме страхування	R1010								
Брутто — прийняте	R1020								

пропорційне перестраховування									
Брутто — прийняте непропорційне перестраховування	R1030								
Частка перестраховиків	R1040								
Нетто	R1100								
Інші витрати	R1200								
Усього витрати	R1300								

[illegible]

претензії										
Брутто	R1610									
Частка перестраховиків	R1620									
Нетто	R1700									
Зміни в інших технічних резервах										
Брутто	R1710									
Частка перестраховиків	R1720									
Нетто	R1800									
Зазнані витрати	R1900									
Адміністративні витрати										
Брутто	R1910									
Частка перестраховиків	R1920									
Нетто	R2000									
Витрати на управління інвестиціями										
Брутто	R2010									
Частка перестраховиків	R2020									
Нетто	R2100									
Витрати на управління претензіями										
Брутто	R2110									
Частка перестраховиків	R2120									
Нетто	R2200									

		Напрям діяльності: зобов'язання за страхуванням життя						Зобов'язання за перестрахованням життя		Усього
		Страхування	Страхування	Індексне та	Інші види	Ануїтети на	Ануїтети на	Перестраховання	Перестраховання	

		здоров'я	з участю в прибутках	інвестиційне страхування	страхування життя	підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я»	підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, крім страхових зобов'язань за напрямом «здоров'я»	здоров'я	життя	
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280	C0300
Витрати на придбання										
Брутто	R2210									
Частка перестраховиків	R2220									
Нетто	R2300									
Накладні витрати										
Брутто	R2310									
Частка перестраховиків	R2320									
Нетто	R2400									
Інші витрати	R2500									
Усього витрати	R2600									
Загальна викупна сума	R2700									

S.05.01.02

Премії, претензії та витрати за напрямами діяльності

		Напрямок діяльності: зобов'язання за страхуванням та перестрахуванням за напрямом «крім життя» (пряме страхування та прийняте пропорційне перестрахування)								
		Страхування медичних витрат	Страхування від втрати доходу	Страхування від нещасних випадків на виробництві та	Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних засобів	Інші види страхування з моторних транспортних засобів	Морське, авіаційне та транспортне страхування	Страхування і майна від пожежі та іншої шкоди	Страхування від загальної та цивільної відповідальності	Страхування кредитів і порук

непропорційне перестраховання										
Частка перестраховиків	R0340									
Нетто	R0400									
Зміни в інших технічних резервах										
Брутто — пряме страхування	R0410									
Брутто прийняте пропорційне перестраховання	R0420									
Брутто прийняте непропорційне перестраховання	R0430									
Частка перестраховиків	R0440									
Нетто	R0500									
Зазнані витрати	R0550									
Інші витрати	R1200									
Усього витрати	R1300									

		Напрямок діяльності: зобов'язання за страхуванням та перестрахованням за напрямом «крім життя» (пряме страхування та прийняте пропорційне перестраховання)			Напрямок діяльності: прийняте непропорційне перестраховання				Усього
		Страхування юридичних витрат	Асистанс	Страхування різних фінансових збитків	Страхування здоров'я	Страхування від непередбачених обставин	Морське, авіаційне, транспортне страхування	Страхування майна	
		C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0200
Виписані премії									
Брутто — пряме страхування	R0110								
Брутто —	R0120								

резервах									
Брутто — пряме страхування	R0410								
Брутто — прийняте пропорційне перестраховування	R0420								
Брутто — прийняте непропорційне перестраховування	R0430								
Частка перестраховиків	R0440								
Нетто	R0500								
Зазнані витрати	R0550								
Інші витрати	R1200								
Усього витрати	R1300								

[illegible]

Зароблені премії										
Брутто	R1510									
Частка перестраховиків	R1520									
Нетто	R1600									
Отримані претензії										
Брутто	R1610									
Частка перестраховиків	R1620									
Нетто	R1700									
Зміни в інших технічних резервах										
Брутто	R1710									
Частка перестраховиків	R1720									
Нетто	R1800									
Зазнані витрати	R1900									
Інші витрати	R2500									
Усього витрати	R2600									

S.05.02.01

Внески, претензії та витрати за країнами

		Країна розташування головного офісу	5 найбільших країн (за сумою виписаних премій брутто) — зобов'язання за страхуванням за напрямом «крім життя»					Усього за 5 найбільшими країнами та країною розташування головного офісу
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
	R0010							
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140
Виписані премії								
Брутто — пряме страхування	R0110							

Брутто прийняте пропорційне перестраховання	— R0120							
Брутто прийняте непропорційне перестраховання	— R0130							
Частка перестраховиків	R0140							
Нетто	R0200							
Зароблені премії								
Брутто — пряме страхування	R0210							
Брутто прийняте пропорційне перестраховання	— R0220							
Брутто прийняте непропорційне перестраховання	— R0230							
Частка перестраховиків	R0240							
Нетто	R0300							
Отримані претензії								
Брутто — пряме страхування	R0310							
Брутто прийняте пропорційне перестраховання	— R0320							
Брутто прийняте непропорційне перестраховання	— R0330							
Частка перестраховиків	R0340							
Нетто	R0400							
Зміни в інших								

технічних резервах								
Брутто — пряме страхування	R0410							
Брутто — прийняте пропорційне перестрахування	R0420							
Брутто — прийняте непропорційне перестрахування	R0430							
Частка перестраховиків	R0440							
Нетто	R0500							
Зазнані витрати	R0550							
Інші витрати	R1200							
▼ M1								
Усього витрати	R1300							
▼ B								

		Країна розташування головного офісу	5 найбільших країн (за сумою виписаних премій брутто) — зобов'язання за страхуванням життя					Усього за 5 найбільшими країнами та країною розташування головного офісу
		C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210
	R1400							
		C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280
Виписані премії								
Брутто	R1410							
Частка перестраховиків	R1420							
Нетто	R1500							
Зароблені премії								
Брутто	R1510							

Частка перестраховиків	R1520							
Нетто	R1600							
Отримані претензії								
Брутто	R1610							
Частка перестраховиків	R1620							
Нетто	R1700							
Зміни в інших технічних резервах								
Брутто	R1710							
Частка перестраховиків	R1720							
Нетто	R1800							
Зазнані витрати	R1900							
Інші витрати	R2500							
Усього витрати	R2600							

S.06.01.01

Зведена інформація про активи

		Страхування життя	«Крім життя»	Відокремлені фонди	Інші внутрішні фонди	Акціонерні фонди	Загальна інформація
Лістинг активів		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
Активи, які пройшли процедуру лістингу	R0010						
Активи, які не пройшли процедуру лістингу на фондовій біржі	R0020						
Активи, які не	R0030						

Ідентифікаційний код активу	Тип ідентифікаційного коду активу	Портфель	Номер фонду	Номер портфелю під корекцію відповідності	Активи, утримувані за інвестиційними та індексними договорами	Активи, надані в якості забезпечення	Країна зберігання	Зберігач	Кількість	Номінальна сума	Метод визначення вартості	Вартість придбання	Загальна сума згідно з Директивою про платоспроможність II	Нараховані проценти
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180

Інформація про активи

Ідентифікаційний код активу	Тип ідентифікаційного коду активу	Найменування позиції	Назва емітента	Код емітента	Тип коду емітента	Сектор емітента	Група емітента	Код групи емітента	Тип коду групи емітента	Країна емітента	Валюта	CIC	►M4 Підхід до розрахунку НПК для ККІ ◀	Інвестиції в інфраструктуру	(продовж.)
C0040	C0050	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280	C0290	►M4 C0292 ◀	C0300	

Пакети акцій у пов’язаних компаніях, включно з частками участі	Зовнішній рейтинг	Призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання	Рівень кредитної якості	Внутрішній рейтинг	Строк	Ціна за одиницю згідно з Директивою про платоспроможність II	Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II	Дата погашення
C0310	C0320	C0330	C0340	C0350	C0360	C0370	C0380	C0390

S.06.02.04

Перелік активів

Інформація про утримувані позиції

Офіційна назва компанії	Ідентифікаційний код компанії	Тип ідентифікаційного коду компанії	Ідентифікаційний код активу	Тип ідентифікаційного коду активу	Портфель	Номер фонду	Номер портфелю під корекцію відповідності	Активи, утримувані за інвестиційними та індексними договорами	Активи, надані в якості забезпечення	Країна зберігання	Зберігач	(продовж.)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	

Кількість	Номінальна сума	Метод визначення вартості	Вартість придбання	Загальна сума згідно з Директивою про платоспроможність II	Нараховані проценти
C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180

[illegible][illegible]

Компанії колективного інвестування — наскрізний підхід

Ідентифікаційний код компанії колективного інвестування	Тип ідентифікаційного коду компанії колективного інвестування	Категорія базисного активу	Країна випуску	Валюта	Загальна сума
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060

[illegible]

S.08.01.04

Відкриті позиції за деривативами

Інформація про утримувані позиції

[illegible][illegible]

Інформація про деривативи

Ідентифікаційний код дериватива	Тип ідентифікаційного контрагента	Назва контрагента	Код контрагента	Тип коду контрагента	Зовнішній рейтинг	Призначена установа	Рівень кредитної	Внутрішній рейтинг	Група контрагента	Код групи контрагента	(продовж.)

	коду дериватива					зовнішнього кредитного оцінювання	якості				
C0040	C0050	C0260	C0270	C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	

Тип коду групи контрагента	Назва договору	Валюта	CIC	Тригерна вартість	Тригерна подія, яка зумовила припинення договору	Валюта наданих свопів	Валюта отриманих свопів	Дата погашення
C0350	C0360	C0370	C0380	C0390	C0400	C0410	C0420	C0430

S.08.02.01

Операції з деривативами

Інформація про утримувані позиції

Ідентифікаційний код дериватива	Тип ідентифікаційного коду дериватива	Портфель	Номер фонду	Деривативи, утримувані за індексними та інвестиційними договорами	Базисний інструмент для дериватива	Тип коду базисного активу або зобов'язання для дериватива	Використання дериватива	Номінальна сума дериватива	Покупець / продавець	Премії, сплачені на поточну дату	(продовж.)
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	

Премії, отримані на поточну дату	Прибутки й збитки на поточну дату	Кількість договорів	Розмір договору	Максимальний збиток у разі настання ситуації, що призводить до припинення договору	Сума відтоку свопів	Сума притоку свопів	Початкова дата	Вартість згідно з Директивою про платоспроможність II
C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230

Інформація про деривативи

[illegible]

Тригерна вартість	Тригерна подія, яка зумовила припинення договору	Валюта наданих свопів	Валюта отриманих свопів	Дата погашення
C0330	C0340	C0350	C0360	C0370

S.08.02.04

Операції з деривативами

Інформація про утримувані позиції

[illegible][illegible]

Інформація про деривативи

[illegible]

Тригерна вартість	Тригерна подія, яка зумовила припинення договору	Валюта наданих свопів	Валюта отриманих свопів	Дата погашення
C0330	C0340	C0350	C0360	C0370

S.09.01.01

Дохід / прибуток та збитки за період

Категорія активу	Портфель	Активи, утримувані за інвестиційними та індексними договорами	Дивіденди	Проценти	Рента	Нетто-прибутки та нетто-збитки	Нереалізовані прибутки та збитки
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110

S.09.01.04

Дохід / прибуток та збитки за період

[illegible]

S.10.01.01

Договори позички та договори репо щодо цінних паперів

Портфель	Номер фонду	Категорія активу	Назва контрагента	Код контрагента	Тип коду контрагента	Категорія активу контрагента	Активи, утримувані за інвестиційними та індексними договорами	Позиція згідно з договором	Сума першої частини договору	Сума другої частини договору	Початкова дата	Дата погашення	Вартість згідно з Директивою про платоспроможність II
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170

S.10.01.04

Договори позички та договори репо щодо цінних паперів

Офіційна назва компанії	Ідентифікаційний код компанії	Тип ідентифікаційного коду компанії	Портфель	Номер фонду	Категорія активу	Назва контрагента	Код контрагента	Тип коду контрагента	Категорія активу контрагента	Активи, утримувані за інвестиційними та індексними договорами	(продовж.)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	

Позиція згідно з договором	Сума першої частини договору	Сума другої частини договору	Початкова дата	Дата погашення	Вартість згідно з Директивою про платоспроможність II
C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170

S.11.01.01

Активи, утримувані в якості забезпечення

Інформація про утримувані позиції

Інформація про утримувані активи	Інформація про активи, за якими

										утримується забезпечення
Ідентифікаційний код активу	Тип ідентифікаційного коду активу	Назва контрагента, який надав забезпечення	Назва групи контрагента, який надав забезпечення	Країна зберігання	Кількість	Номінальна сума	Метод визначення вартості	Загальна сума	Нараховані проценти	Тип активу, за яким утримується забезпечення
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140

Інформація про активи

Інформація про утримувані активи															
Ідентифікаційний код активу	Тип ідентифікаційного коду активу	Найменування позиції	Назва емітента	Код емітента	Тип коду емітента	Сектор емітента	Назва групи емітента	Код групи емітента	Тип коду групи емітента	Країна емітента	Валюта	CIC	Ціна за одиницю	Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II	Дата погашення
C0040	C0050	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280

S.11.01.04

Активи, утримувані в якості забезпечення

Інформація про утримувані позиції

			Інформація про утримувані активи											Інформація про активи, за якими утримується забезпечення
Офіційна назва компанії	Ідентифікаційний код компанії	Тип ідентифікаційного коду компанії	Ідентифікаційний код активу	Тип ідентифікаційного коду активу	Назва контрагента, який надав забезпечення	Назва групи контрагента, який надав забезпечення	Країна зберігання	Кількість	Номінальна сума	Метод визначення вартості	Загальна сума	Нараховані проценти	Тип активу, за яким утримується забезпечення	
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	

Інформація про активи

Інформація про утримувані активи													
Ідентифікаційний код активу	Тип ідентифікаційного коду активу	Найменування позиції	Назва емітента	Код емітента	Тип коду емітента	Сектор емітента	Назва групи емітента	Код групи емітента	Тип коду групи емітента	Країна емітента	Валюта	CIC	(продовж.)
C0040	C0050	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	

Інформація про утримувані активи

Ціна за одиницю	Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II	Дата погашення
C0260	C0270	C0280

S.12.01.01

Технічні резерви під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя»

		Страхування з участю в прибутках	Індексне та інвестиційне страхування		
				Контракти без опціонів і гарантій	Контракти з опціонами або гарантіями
		C0020	C0030	C0040	C0050
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010				
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з TP, розрахованими в цілому	R0020				
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР					
Найкраща оцінка					
Найкраща брутто-оцінка	R0030				

Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0040				
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки	R0050				
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП до корекції на очікувані збитки	R0060				
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки	R0070				
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0080				
Найкраща оцінка мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування	R0090				
Маржа ризику	R0100				
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів					
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0110				
Найкраща оцінка	R0120				
Маржа ризику	R0130				
Технічні резерви — усього	R0200				
Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування — усього	R0210				
▼ M3					
Найкраща оцінка продуктів із можливістю дострокового розірвання	R0220				

договору					
▼В					
Найкраща брутто-оцінка потоку грошових коштів					
Відтоки грошових коштів					
▼МЗ					
Майбутні гарантовані та дискреційні виплати допомоги	R0230				
Майбутні гарантовані виплати допомоги	R0240				
Майбутні дискреційні виплати допомоги	R0250				
▼В					
Майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	R0260				
Притоки грошових коштів					
Майбутні премії	R0270				
Інші притоки грошових коштів	R0280				
Процент найкращої брутто-оцінки, розрахованої з використанням наближень	R0290				
Викупна сума	R0300				
Найкраща оцінка з урахуванням перехідного заходу щодо процентної ставки	R0310				
Технічні резерви без перехідного заходу щодо процентної ставки	R0320				
Найкраща оцінка з урахуванням корекції на волатильність	R0330				
Технічні резерви без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів	R0340				
Найкраща оцінка з урахуванням корекції відповідності	R0350				
Технічні резерви без корекції відповідності та без інших корекцій	R0360				

		Інші види страхування	Ануїтети на

		життя			підставі
			Контракти без опціонів гарантій	Контракти з іопціонами або гарантіями	договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, крім страхових зобов'язань за напрямом «здоров'я»
		C0060	C0070	C0080	C0090
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010				
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з TP, розрахованими в цілому	R0020				
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР					
Найкраща оцінка					
Найкраща брутто-оцінка	R0030				
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0040				
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки	R0050				
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП до корекції на очікувані збитки	R0060				
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки	R0070				

Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ЦСП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0080				
Найкраща оцінка мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ЦСП та обмеженого перестрахування	R0090				
Маржа ризику	R0100				
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів					
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0110				
Найкраща оцінка	R0120				
Маржа ризику	R0130				
Технічні резерви — усього	R0200				
Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ЦСП та обмеженого перестрахування — усього	R0210				
▼ M3					
Найкраща оцінка продуктів із можливістю дострокового розірвання договору	R0220				
▼ B					
Найкраща брутто-оцінка потоку грошових коштів					
Відтоки грошових коштів					
▼ M3					
Майбутні гарантовані та дискреційні виплати допомоги	R0230				
Майбутні гарантовані виплати допомоги	R0240				
Майбутні дискреційні виплати допомоги	R0250				
▼ B					
Майбутні витрати та інші відтоки	R0260				

грошових коштів				
Притоки грошових коштів				
Майбутні премії	R0270			
Інші притоки грошових коштів	R0280			
Процент найкращої брутто-оцінки, розрахованої з використанням наближень	R0290			
Викупна сума	R0300			
Найкраща оцінка з урахуванням перехідного заходу щодо процентної ставки	R0310			
Технічні резерви без перехідного заходу щодо процентної ставки	R0320			
Найкраща оцінка з урахуванням корекцій на волатильність	R0330			
Технічні резерви без корекцій на волатильність та без інших перехідних заходів	R0340			
Найкраща оцінка з урахуванням корекцій відповідності	R0350			
Технічні резерви без корекцій відповідності та без інших корекцій	R0360			

		Прийняте перестрахування			
			Страхування з участю в прибутках	Індексне та інвестиційне страхування	Інші види страхування життя
		C0100	C0110	C0120	C0130
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010				
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекцій на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому	R0020				
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР					

Найкраща оцінка					
Найкраща брутто-оцінка	R0030				
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ЦСП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0040				
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ЦСП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки	R0050				
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ЦСП до корекції на очікувані збитки	R0060				
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки	R0070				
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ЦСП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0080				
Найкраща оцінка мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ЦСП та обмеженого перестрахування	R0090				
Маржа ризику	R0100				
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів					
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0110				
Найкраща оцінка	R0120				
Маржа ризику	R0130				
Технічні резерви — усього	R0200				
Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ЦСП та	R0210				

обмеженого перестрахування — усього					
▼ M3					
Найкраща оцінка продуктів із можливістю дострокового розірвання договору	R0220				
▼ B					
Найкраща бруто-оцінка потоку грошових коштів					
Відтоки грошових коштів					
▼ M3					
Майбутні гарантовані та дискреційні виплати допомоги	R0230				
Майбутні гарантовані виплати допомоги	R0240				
Майбутні дискреційні виплати допомоги	R0250				
▼ B					
Майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	R0260				
Притоки грошових коштів					
Майбутні премії	R0270				
Інші притоки грошових коштів	R0280				
Процент найкращої бруто-оцінки, розрахованої з використанням наближень	R0290				
Викупна сума	R0300				
Найкраща оцінка з урахуванням перехідного заходу щодо процентної ставки	R0310				
Технічні резерви без перехідного заходу щодо процентної ставки	R0320				
Найкраща оцінка з урахуванням корекцій на волатильність	R0330				
Технічні резерви без корекцій на волатильність та без інших перехідних заходів	R0340				
Найкраща оцінка з урахуванням корекцій відповідності	R0350				

Технічні резерви без корекцій відповідності та без інших корекцій	R0360				

		Прийняте перестрахування	Усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)
		Ануїтети на підставі договорів прийнятного страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, крім страхових зобов'язань за напрямом «здоров'я»	
		C0140	C0150
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010		
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ЦСП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому	R0020		
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР			
Найкраща оцінка			
Найкраща брутто-оцінка	R0030		
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ЦСП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0040		
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ЦСП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки	R0050		
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ЦСП до корекції на очікувані збитки	R0060		
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки	R0070		

Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0080		
Найкраща оцінка мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування	R0090		
Маржа ризику	R0100		
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів			
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0110		
Найкраща оцінка	R0120		
Маржа ризику	R0130		
Технічні резерви — усього	R0200		
Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування — усього	R0210		
▼ M3			
Найкраща оцінка продуктів із можливістю дострокового розірвання договору	R0220		
▼ B			
Найкраща брутто-оцінка потоку грошових коштів			
Відтоки грошових коштів			
▼ M3			
Майбутні гарантовані та дискреційні виплати допомоги	R0230		
Майбутні гарантовані виплати допомоги	R0240		
Майбутні дискреційні виплати допомоги	R0250		
▼ B			
Майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	R0260		
Притоки грошових коштів			
Майбутні премії	R0270		
Інші притоки грошових коштів	R0280		
Процент найкращої брутто-оцінки, розрахованої з використанням наближень	R0290		
Викупна сума	R0300		
Найкраща оцінка з урахуванням перехідного заходу щодо процентної ставки	R0310		

Технічні резерви без перехідного заходу щодо процентної ставки	R0320		
Найкраща оцінка з урахуванням корекції на волатильність	R0330		
Технічні резерви без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів	R0340		
Найкраща оцінка з урахуванням корекції відповідності	R0350		
Технічні резерви без корекції відповідності та без інших корекцій	R0360		

		Страхування здоров'я (пряме страхування)			Ануїтети на підставі договорів
			Контракти без опціонів або гарантій	Контракти з опціонами або гарантіями	страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я»
		C0160	C0170	C0180	C0190
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010				
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ГР, розрахованими в цілому	R0020				
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР					
Найкраща оцінка					
Найкраща брутто-оцінка	R0030				
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до	R0040				

корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента					
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки	R0050				
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП до корекції на очікувані збитки	R0060				
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки	R0070				
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0080				
Найкраща оцінка мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування	R0090				
Маржа ризику	R0100				
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів					
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0110				
Найкраща оцінка	R0120				
Маржа ризику	R0130				
Технічні резерви — усього	R0200				
Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування — усього	R0210				
▼ M3					
Найкраща оцінка продуктів із можливістю дострокового розірвання договору	R0220				
▼ B					

Найкраща брутто-оцінка потоку грошових коштів					
Відтоки грошових коштів					
▼ МЗ					
Майбутні гарантовані та дискреційні виплати допомоги	R0230				
Майбутні гарантовані виплати допомоги	R0240				
Майбутні дискреційні виплати допомоги	R0250				
▼ В					
Майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	R0260				
Притоки грошових коштів					
Майбутні премії	R0270				
Інші притоки грошових коштів	R0280				
Процент найкращої брутто-оцінки, розрахованої з використанням наближень	R0290				
Викупна сума	R0300				
Найкраща оцінка з урахуванням перехідного заходу щодо процентної ставки	R0310				
Технічні резерви без перехідного заходу щодо процентної ставки	R0320				
Найкраща оцінка з урахуванням корекції на волатильність	R0330				
Технічні резерви без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів	R0340				
Найкраща оцінка з урахуванням корекції відповідності	R0350				
Технічні резерви без корекції відповідності та без інших корекцій	R0360				

		Перестрахування здоров'я	Усього (страхування)

		(прийняте перестрахування)	здоров'я як життя)
		C0200	C0210
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010		
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з TP, розрахованими в цілому	R0020		
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР			
Найкраща оцінка			
Найкраща брутто-оцінка	R0030		
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0040		
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки	R0050		
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП до корекції на очікувані збитки	R0060		
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки	R0070		
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0080		
Найкраща оцінка мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування	R0090		
Маржа ризику	R0100		
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів			
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0110		
Найкраща оцінка	R0120		
Маржа ризику	R0130		
Технічні резерви — усього	R0200		
Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування /	R0210		

ССП та обмеженого перестрахування — усього			
▼M3			
Найкраща оцінка продуктів із можливістю дострокового розірвання договору	R0220		
▼B			
Найкраща брутто-оцінка потоку грошових коштів			
Відтоки грошових коштів			
▼M3			
Майбутні гарантовані та дискреційні виплати допомоги	R0230		
Майбутні гарантовані виплати допомоги	R0240		
Майбутні дискреційні виплати допомоги	R0250		
▼B			
Майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	R0260		
Притоки грошових коштів			
Майбутні премії	R0270		
Інші притоки грошових коштів	R0280		
Процент найкращої брутто-оцінки, розрахованої з використанням наближень	R0290		
Викупна сума	R0300		
Найкраща оцінка з урахуванням перехідного заходу щодо процентної ставки	R0310		
Технічні резерви без перехідного заходу щодо процентної ставки	R0320		
Найкраща оцінка з урахуванням корекції на волатильність	R0330		
Технічні резерви без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів	R0340		
Найкраща оцінка з урахуванням корекції відповідності	R0350		
Технічні резерви без корекції відповідності та без інших корекцій	R0360		

S.12.01.02

Технічні резерви під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя»

обмеженого перестраховування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента									
Найкраща оцінка мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування / ССП та обмеженого перестраховування — усього	R0090								
Маржа ризику	R0100								
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів									
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0110								
Найкраща оцінка	R0120								
Маржа ризику	R0130								
Технічні резерви — усього	R0200								

		Прийняте перестраховування	Усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Страхування здоров'я (пряме страхування)		Ануїтети на підставі договорів страхування за прямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я»	Перестраховування здоров'я (прийняте перестраховування)	Усього (страхування здоров'я як життя)
				Контракти без опціонів гарантій	Контракти з опціонами або гарантіями			

		C0100	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010								
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекцій на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з TP, розрахованими в цілому	R0020								
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР									
Найкраща оцінка									
Найкраща брутто-оцінка	R0030								
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекцій на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0080								
Найкраща оцінка мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	R0090								

[illegible]

перестраховування — усього										
Маржа ризику	R0100									
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів										
Маржа ризику	R0130									
Найкраща оцінка	R0120									
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0110									
Технічні резерви — усього	R0200									

		Прийняте перестраховування	Усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Страхування здоров'я (пряме страхування)			Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я»	Перестраховування здоров'я (прийняте перестраховування)	Усього (страхування здоров'я як життя)
				Контракти без опціонів гарантій	Контракти з опціонами або гарантіями				
		C0100	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010								
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування / ССП та обмеженого перестраховування, після корекції на очікувані збитки через дефолт	R0020								

контрагента, асоційовані з ТР як сукупністю								
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР								
Найкраща оцінка								
Найкраща брутто-оцінка	R0030							
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0080							
Найкраща оцінка мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування — усього	R0090							
Маржа ризику	R0100							
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів								
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0110							
Найкраща оцінка	R0120							
Маржа ризику	R0130							

Технічні резерви	R0200								
— усього									

S.12.02.01

Технічні резерви під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя» — за країнами

TP бруutto, розраховані в цілому, та найкраща бруutto-оцінка для різних країн

Географічна зона			Страховання з участю в прибутках	Індекси та інвестиційне страхування	Інші види страхування життя	Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, крім страхових зобов'язань за напрямом «здоров'я»	Прийняте перестрахування	Усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	(продовж.)
			C0020	C0030	C0060	C0090	C0100	C0150	
Країна розташування головного офісу	R0010								
Країни СЕП, які не відповідають критеріям основних країн здійснення діяльності — без звітування за країнами	R0020								
Країни, які не входять до СЕП та не відповідають критеріям основних країн здійснення	R0030								

діяльності — без звітування за країнами									
За країнами		C0010							
Країна 1	R0040								
...	...								

Географічна зона			Страхування здоров'я (пряме страхування)	Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я»	Перестрахування здоров'я (прийняте перестрахування)	Усього (страхування здоров'я як життя)
			C0160	C0190	C0200	C0210
Країна розташування головного офісу	R0010					
Країни ЄС, які не відповідають критеріям основних країн здійснення діяльності — без звітування за країнами	R0020					
Країни, які не входять до ЄС та не відповідають критеріям основних країн	R0030					

здійснення діяльності — без звітування за країнами						
За країнами		C0010				
Країна 1	R0040					
...	...					

S.13.01.01

Прогноз майбутніх грошових потоків брутто

		Страхування з участю в прибутках				Індексне страхування та інвестиційне страхування			
		Відтоки грошових коштів		Притоки грошових коштів		Відтоки грошових коштів		Притоки грошових коштів	
		Майбутні виплати допомоги	Майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	Майбутні премії	Інші притоки грошових коштів	Майбутні виплати допомоги	Майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	Майбутні премії	Інші притоки грошових коштів
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Рік (прогноз недисконтованих очікуваних потоків грошових коштів)									
1	R0010								
2	R0020								
3	R0030								
4	R0040								
5	R0050								
6	R0060								
7	R0070								
8	R0080								
9	R0090								
10	R0100								

		C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160
Рік (прогноз недисконтованих очікуваних потоків грошових коштів)									
1	R0010								
2	R0020								
3	R0030								
4	R0040								
5	R0050								
6	R0060								
7	R0070								
8	R0080								
9	R0090								
10	R0100								
11	R0110								
12	R0120								
13	R0130								
14	R0140								
15	R0150								
16	R0160								
17	R0170								
18	R0180								
19	R0190								
20	R0200								
21	R0210								
22	R0220								
23	R0230								
24	R0240								
25	R0250								
26	R0260								
27	R0270								
28	R0280								
29	R0290								

16	R0160								
17	R0170								
18	R0180								
19	R0190								
20	R0200								
21	R0210								
22	R0220								
23	R0230								
24	R0240								
25	R0250								
26	R0260								
27	R0270								
28	R0280								
29	R0290								
30	R0300								
31–40	R0310								
41–50	R0320								
51 і далі	R0330								

		Перестрахування здоров'я				Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (після корекції)
		Відтоки грошових коштів		Притоки грошових коштів		
		Майбутні виплати допомоги	Майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	Майбутні премії	Інші притоки грошових коштів	
		C0250	C0260	C0270	C0280	C0290
Рік (прогноз недисконтованих очікуваних потоків грошових коштів)						
1	R0010					
2	R0020					
3	R0030					

4	R0040					
5	R0050					
6	R0060					
7	R0070					
8	R0080					
9	R0090					
10	R0100					
11	R0110					
12	R0120					
13	R0130					
14	R0140					
15	R0150					
16	R0160					
17	R0170					
18	R0180					
19	R0190					
20	R0200					
21	R0210					
22	R0220					
23	R0230					
24	R0240					
25	R0250					
26	R0260					
27	R0270					
28	R0280					
29	R0290					
30	R0300					
31–40	R0310					
41–50	R0320					
51 і далі	R0330					

S.14.01.01

Аналіз зобов'язань за страхуванням життя

Портфель

Ідентифікаційний код продукту	Номер фонду	Напрямок діяльності	Кількість договорів на кінець року	Кількість нових договорів у році	Загальна сума виписаних премій	Загальна сума виплачених претензій	Країна
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080

Характеристики продукту

Ідентифікаційний код продукту	Класифікація продукту	Тип продукту	Найменування продукту	Продукт ще у процесі комерціалізації?	Тип премії	Чи використовують фінансовий інструмент для реплікації?	Кількість ГОР, пов'язаних із продуктами
C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160

Інформація про групи однорідних ризиків

Код ГОР	►M1 Найкраща оцінка та технічні резерви в цілому ◀	Капітал під ризиком	Викупна сума	Гарантована ставка в річному вимірі (на середній строк дії гарантії)
C0170	C0180	C0190	C0200	C0210

Інформація про продукти та групи однорідних ризиків

Ідентифікаційний код продукту	Код ГОР
C0220	C0230

S.15.01.01

Опис гарантій змінних ануїтетів

Ідентифікаційний код продукту	Найменування продукту	Опис продукту	Дата початку дії гарантії	Дата закінчення дії гарантії	Тип гарантії	Гарантований рівень	Опис гарантії
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110

S.15.01.04

Опис гарантій змінних ануїтетів

Офіційна назва компанії	Ідентифікаційний код компанії	Тип ідентифікаційного коду компанії	Ідентифікаційний код продукту	Найменування продукту	Опис продукту	Дата початку дії гарантії	Дата закінчення дії гарантії	Тип гарантії	Гарантований рівень	Опис гарантії
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110
A1										

S.15.02.01

Хеджування гарантій змінних ануїтетів

Ідентифікаційний код продукту	Найменування продукту	Тип хеджування	Хеджування коефіцієнта дельта	Хеджування коефіцієнта ро	Хеджування коефіцієнта гамма	Хеджування коефіцієнта вега	Хеджування коефіцієнта FX	Інші хеджовані ризики	Економічний результат без хеджування	Економічний результат із хеджуванням
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140

S.15.02.04

Хеджування гарантій змінних ануїтетів

Офіційна назва компанії	Ідентифікаційний код компанії	Тип ідентифікаційного коду компанії	Ідентифікаційний код продукту	Найменування продукту	Тип хеджування	Хеджування коефіцієнта дельта	Хеджування коефіцієнта ро	(продовж.)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	

Хеджування	Хеджування	Хеджування	Інші	Економічний	Економічний

коефіцієнта гамма	коефіцієнта вега	коефіцієнта FX	хеджовані ризика	результат без хеджування	результат із хеджуванням
C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140

S.16.01.01

Інформація про ануїтети на підставі страхових зобов'язань за напрямом «крім життя»

Пов'язаний напрям діяльності «крім життя»	Z0010	
Рік настання страхового випадку / рік андеррайтингу	Z0020	
Валюта	Z0030	
Конвертація валюти	Z0040	
Інформація про рік N:		C0010
Середня процентна ставка	R0010	
Середній строк дії зобов'язань	R0020	
Зважений середній вік бенефіціарів	R0030	

Інформація про ануїтети

Рік		Недисконтовані резерви під ануїтетні виплати за претензіями на початок року N	Недисконтовані резерви під ануїтетні виплати за претензіями, створені протягом року N	Ануїтетні виплати протягом року N	Недисконтовані резерви під ануїтетні виплати за претензіями на кінець року N	Кількість ануїтетних зобов'язань на кінець року N (на дисконтованій основі)	Найкраща оцінка резервів під ануїтетні виплати за претензіями на кінець року N (на дисконтованій основі)	Недисконтований результат розвитку
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Попередні роки	R0040							
N-14	R0050							
N-13	R0060							
N-12	R0070							
N-11	R0080							

N-10	R0090						
N-9	R0100						
N-8	R0110						
N-7	R0120						
N-6	R0130						
N-5	R0140						
N-4	R0150						
N-3	R0160						
N-2	R0170						
N-1	R0180						
N	R0190						
Усього	R0200						

S.17.01.01

Технічні резерви під напрям «крім життя»

		Пряме страхування та прийняте пропорційне перестрахування					
		Страхування медичних витрат	Страхування від втрати доходу	Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань	Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	Інші види страхування моторних транспортних засобів	Морське, авіаційне і транспортне страхування
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010						
Пряме страхування	R0020						
Прийнята діяльність із пропорційного перестрахування	R0030						
Прийняте непропорційне перестрахування	R0040						
Загальні суми, які	R0050						

підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому							
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР							
Найкраща оцінка							
Резерви премій							
Брутто — усього	R0060						
Брутто — пряме страхування	R0070						
Брутто — прийнята діяльність із пропорційного перестрахування	R0080						
Брутто — прийнята діяльність із непропорційного перестрахування	R0090						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0100						

Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки	R0110						
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП до корекції на очікувані збитки	R0120						
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки	R0130						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0140						
Найкраща нетто-оцінка резервів премій	R0150						
Резерви під виплати за претензіями							
Брутто — усього	R0160						
Брутто — пряме страхування	R0170						

Брутто прийнята діяльність із пропорційного перестрахування	—R0180						
Брутто прийнята діяльність із непропорційного перестрахування	—R0190						

		Пряме страхування та прийняте пропорційне перестрахування					
		Страхування майна від пожежі та іншої шкоди	Страхування загальної цивільної відповідальності	Страхування кредитів і порук	Страхування юридичних витрат	Асистанс	Страхування різних фінансових збитків
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010						
Пряме страхування	R0020						
Прийнята діяльність із пропорційного перестрахування	R0030						
Прийняте непропорційне перестрахування	R0040						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР,	R0050						

розрахованими в цілому							
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР							
Найкраща оцінка							
Резерви премій							
Брутто — усього	R0060						
Брутто — пряме страхування	R0070						
Брутто — прийнята діяльність із пропорційного перестрахування	R0080						
Брутто — прийнята діяльність із непропорційного перестрахування	R0090						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0100						
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки	R0110						
Суми, які підлягають	R0120						

відшкодуванню за рахунок ССП до корекції на очікувані збитки							
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки	R0130						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0140						
Найкраща нетто-оцінка резервів премій	R0150						
Резерви під виплати за претензіями							
Брутто — усього	R0160						
Брутто — пряме страхування	R0170						
Брутто прийнята діяльність із пропорційного перестрахування	— R0180						
Брутто прийнята діяльність із непропорційного перестрахування	— R0190						

		Прийняте непропорційне перестрахування				Загальні
		Непропорційне перестрахування здоров'я	Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин	Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування	Непропорційне перестрахування майна	зобов'язання за напрямом «крім життя»
		C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010					
Пряме страхування	R0020					
Прийнята діяльність із пропорційного перестрахування	R0030					
Прийняте непропорційне перестрахування	R0040					
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекцій на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому	R0050					
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР						
Найкраща оцінка						
Резерви премій						
Брутто — усього	R0060					
Брутто — пряме	R0070					

страхування						
Брутто прийнята діяльність із пропорційного перестрахування	—R0080					
Брутто прийнята діяльність із непропорційного перестрахування	—R0090					
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0100					
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки	R0110					
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП до корекції на очікувані збитки	R0120					
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування,	R0130					

до корекції на очікувані збитки						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0140					
Найкраща нетто-оцінка резервів премій	R0150					
Резерви під виплати за претензіями						
Брутто — усього	R0160					
Брутто — пряме страхування	R0170					
Брутто — прийнята діяльність із пропорційного перестрахування	R0180					
Брутто — прийнята діяльність із непропорційного перестрахування	R0190					

		Пряме страхування та прийняте пропорційне перестрахування					
		Страхування медичних витрат	Страхування від втрати доходу	Страхування від нещасних випадків на виробництві та	Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	Інші види страхування моторних транспортних засобів	Морське, авіаційне і транспортне страхування

				професійних захворювань			
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0200						
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки	R0210						
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП до корекції на очікувані збитки	R0220						
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки	R0230						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та	R0240						

обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента							
Найкраща нетто- оцінка резервів під виплати за претензіями	R0250						
Загальна найкраща оцінка — бруто	R0260						
Загальна найкраща оцінка — нетто	R0270						
Маржа ризику	R0280						
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів							
ТР в цілому	R0290						
Найкраща оцінка	R0300						
Маржа ризику	R0310						
Технічні резерви — усього							
Технічні резерви — усього	R0320						
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — усього	R0330						
Технічні резерви мінус суми, які	R0340						

підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховання / ССП та обмеженого перестраховання — усього							
Напря діяльності: подальше сегментування (групи однорідних ризиків)							
Резерви премій — загальна кількість груп однорідних ризиків	R0350						
Резерви під виплати за претензіями — загальна кількість груп однорідних ризиків	R0360						
Потоки грошових коштів згідно з найкращою оцінкою резервів премій (брутто)							
Відтоки грошових коштів							
Майбутні виплати допомоги та претензії	R0370						
Майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	R0380						
Притоки грошових коштів							
Майбутні премії	R0390						
Інші притоки грошових коштів	R0400						

(у тому числі суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації)							

		Пряме страхування та прийняте пропорційне перестрахування					
		Страхування майна від пожежі та іншої шкоди	Страхування загальної цивільної відповідальності	Страхування кредитів і порук	Страхування юридичних витрат	Асистанс	Страхування різних фінансових збитків
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0200						
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки	R0210						
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП до корекції на очікувані збитки	R0220						
Суми, які	R0230						

підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки							
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0240						
Найкраща нетто-оцінка резервів під виплати за претензіями	R0250						
Загальна найкраща оцінка — брутто	R0260						
Загальна найкраща оцінка — нетто	R0270						
Маржа ризику	R0280						
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів							
ГР в цілому	R0290						
Найкраща оцінка	R0300						
Маржа ризику	R0310						
Технічні резерви — усього							
Технічні резерви — усього	R0320						
Суми, які підлягають	R0330						

відшкодуванню за рахунок договорів перестраховання / ССП та обмеженого перестраховання, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — усього							
Технічні резерви R0340 мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховання / ССП та обмеженого перестраховання — усього							
Напрямок діяльності: подальше сегментування (групи однорідних ризиків)							
Резерви премій — R0350 загальна кількість груп однорідних ризиків							
Резерви під R0360 виплати за претензіями — загальна кількість груп однорідних ризиків							
Потоки грошових коштів згідно з найкращою оцінкою резервів премій (брутто)							
Відтоки грошових коштів							

Майбутні виплати допомоги та претензії	R0370						
Майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	R0380						
Притоки грошових коштів							
Майбутні премії	R0390						
Інші притоки грошових коштів (у тому числі суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації)	R0400						

		Прийняте непропорційне перестрахування				Загальні зобов'язання за напрямом «крім життя»
		Непропорційне перестрахування здоров'я	Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин	Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування	Непропорційне перестрахування майна	
		C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0200					
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок	R0210					

перестраховання (крім ССП та обмеженого перестраховання), до корекції на очікувані збитки						
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП до корекції на очікувані збитки	R0220					
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестраховання, до корекції на очікувані збитки	R0230					
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховання / ССП та обмеженого перестраховання, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0240					
Найкраща нетто- оцінка резервів під виплати за претензіями	R0250					
Загальна найкраща оцінка — брутто	R0260					
Загальна найкраща оцінка — нетто	R0270					
Маржа ризику	R0280					
Сума перехідних заходів щодо						

технічних резервів						
ГР в цілому	R0290					
Найкраща оцінка	R0300					
Маржа ризику	R0310					
Технічні резерви — усього						
Технічні резерви — усього	R0320					
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — усього	R0330					
Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування — усього	R0340					
Напрямок діяльності: подальше сегментування (групи однорідних ризиків)						
Резерви премій — загальна кількість груп однорідних ризиків	R0350					
Резерви під	R0360					

виплати за претензіями — загальна кількість груп однорідних ризиків						
Потоки грошових коштів згідно з найкращою оцінкою резервів премій (брутто)						
Відтоки грошових коштів						
Майбутні виплати допомоги та претензії	R0370					
Майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	R0380					
Притоки грошових коштів						
Майбутні премії	R0390					
Інші притоки грошових коштів (у тому числі суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації)	R0400					

		Пряме страхування та прийняте пропорційне перестрахування					
		Страхування медичних витрат	Страхування від втрати доходу	Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань	Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	Інші види страхування моторних транспортних засобів	Морське, авіаційне і транспортне страхування
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070

Потоки грошових коштів згідно з найкращою оцінкою резервів виплат за претензіями (брутто)							
Відтоки грошових коштів							
Майбутні виплати допомоги та претензії	R0410						
Майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	R0420						
Притоки грошових коштів							
Майбутні премії	R0430						
Інші притоки грошових коштів (у тому числі суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації)	R0440						
Процент найкращої брутто-оцінки, розрахованої з використанням наближень	R0450						
Найкраща оцінка з урахуванням	R0460						

перехідного заходу щодо процентної ставки							
Технічні резерви без перехідного заходу щодо процентної ставки	R0470						
Найкраща оцінка з урахуванням корекції на волатильність	R0480						
Технічні резерви без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів	R0490						

		Пряме страхування та прийняте пропорційне перестрахування					
		Страхування майна від пожежі та іншої шкоди	Страхування загальної цивільної відповідальності	Страхування кредитів і порук	Страхування юридичних витрат	Асистианс	Страхування різних фінансових збитків
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Потоки грошових коштів згідно з найкращою оцінкою резервів виплат за претензіями (брутто)							
Відтоки грошових коштів							
Майбутні	R0410						

виплати допомоги та претензії							
Майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	R0420						
Притоки грошових коштів							
Майбутні премії	R0430						
Інші притоки грошових коштів (у тому числі суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації)	R0440						
Процент найкращої брутто-оцінки, розрахованої з використанням наближень	R0450						
Найкраща оцінка з урахуванням перехідного заходу щодо процентної ставки	R0460						
Технічні резерви без перехідного заходу щодо процентної ставки	R0470						
Найкраща оцінка з урахуванням	R0480						

корекції на волатильність							
Технічні резерви без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів	R0490						

		Прийняте непропорційне перестрахування				Загальні
		Непропорційне перестрахування здоров'я	Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин	Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування	Непропорційне перестрахування майна	зобов'язання за напрямом «крім життя»
		C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Потоки грошових коштів згідно з найкращою оцінкою резервів виплат за претензіями (брутто)						
Відтоки грошових коштів						
Майбутні виплати допомоги та претензії	R0410					
Майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	R0420					
Притоки грошових коштів						
Майбутні	R0430					

премій						
Інші притоки грошових коштів (у тому числі суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації)	R0440					
Процент найкращої брутто-оцінки, розрахованої з використанням наближень	R0450					
Найкраща оцінка з урахуванням перехідного заходу щодо процентної ставки	R0460					
Технічні резерви без перехідного заходу щодо процентної ставки	R0470					
Найкраща оцінка з урахуванням корекції на волатильність	R0480					
Технічні резерви без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів	R0490					

S.17.01.02

Технічні резерви під напрям «крім життя»

		Пряме страхування та прийняте пропорційне перестрахування					
		Страхування медичних витрат	Страхування від втрати доходу	Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань	Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	Інші види страхування моторних транспортних засобів	Морське, авіаційне і транспортне страхування
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому	R0050						
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР							
Найкраща оцінка							
Резерви внесків							
Брутто	R0060						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування,	R0140						

після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента							
Найкраща нетто-оцінка резервів премій	R0150						
Резерви під виплати за претензіями							
Брутто	R0160						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ЦСП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0240						
Найкраща нетто-оцінка резервів під виплати за претензіями	R0250						
Загальна найкраща оцінка — брутто	R0260						
Загальна найкраща оцінка — нетто	R0270						
Маржа ризику	R0280						
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів							
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0290						
Найкраща оцінка	R0300						

Маржа ризику	R0310						
Технічні резерви — усього							
Технічні резерви — усього	R0320						
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — усього	R0330						
Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування — усього	R0340						

		Пряме страхування та прийняте пропорційне перестрахування					
		Страхування майна від пожежі та іншої шкоди	Страхування загальної цивільної відповідальності	Страхування кредитів і порук	Страхування юридичних витрат	Асистанс	Страхування різних фінансових збитків
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню	R0050						

за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекцій на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому						
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР						
Найкраща оцінка						
Резерви премій						
Брутто	R0060					
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекцій на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0140					
Найкраща нетто- оцінка резервів премій	R0150					
Резерви під виплати за претензіями						
Брутто	R0160					
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та	R0240					

обмеженого перестрахування, після корекцій на очікувані збитки через дефолт контрагента							
Найкраща нетто- оцінка резервів під виплати за претензіями	R0250						
Загальна найкраща оцінка — бруто	R0260						
Загальна найкраща оцінка — нетто	R0270						
Маржа ризику	R0280						
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів							
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0290						
Найкраща оцінка	R0300						
Маржа ризику	R0310						
Технічні резерви — усього							
Технічні резерви — усього	R0320						
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекцій на очікувані збитки через дефолт	R0330						

контрагента — усього							
Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування — усього	R0340						

		Прийняте непропорційне перестрахування				Загальні
		Непропорційне перестрахування здоров'я	Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин	Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування	Непропорційне перестрахування майна	зобов'язання за напрямом «крім життя»
		C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010					
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекцій на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому	R0050					
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР						
Найкраща оцінка						

Резерви премій						
Брутто	R0060					
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекцій на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0140					
Найкраща нетто-оцінка резервів премій	R0150					
Резерви під виплати за претензіями						
Брутто	R0160					
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекцій на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0240					
Найкраща нетто-оцінка резервів під виплати за претензіями	R0250					
Загальна найкраща оцінка — брутто	R0260					
Загальна найкраща оцінка — нетто	R0270					
Маржа ризику	R0280					

Сума перехідних заходів щодо технічних резервів						
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0290					
Найкраща оцінка	R0300					
Маржа ризику	R0310					
Технічні резерви — усього						
Технічні резерви — усього	R0320					
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — усього	R0330					
Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування — усього	R0340					

S.17.01.01

Технічні резерви під напрям «крім життя»

Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності або решта	Z0020	

Пряме страхування та прийняте пропорційне перестрахування							
		Страхування медичних витрат	Страхування від втрати доходу	Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань	Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	Інші види страхування моторних транспортних засобів	Морське, авіаційне і транспортне страхування
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому	R0050						
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР							
Найкраща оцінка							
Резерви премій							
Брутто	R0060						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	R0140						

/	ССП	та						
обмеженого								
перестрахування,								
після корекції на								
очікувані збитки								
через дефолт								
контрагента								
Найкраща нетто-	R0150							
оцінка резервів								
премій								
Резерви під								
виплати за								
претензіями								
Брутто	R0160							
Загальні суми,	R0240							
які підлягають								
відшкодуванню								
за рахунок								
перестрахування								
/								
ССП								
та								
обмеженого								
перестрахування,								
після корекції на								
очікувані збитки								
через дефолт								
контрагента								
Найкраща нетто-	R0250							
оцінка резервів								
під виплати за								
претензіями								
Загальна	R0260							
найкраща оцінка								
— брутто								
Загальна	R0270							
найкраща оцінка								
— нетто								
Маржа ризику	R0280							
Сума перехідних								
заходів щодо								
технічних								
резервів								
Технічні резерви,	R0290							
розраховані в								
цілому								

Найкраща оцінка	R0300						
Маржа ризику	R0310						
Технічні резерви — усього							
Технічні резерви — усього	R0320						
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — усього	R0330						
Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування — усього	R0340						

Пряме страхування та прийняте пропорційне перестрахування							
		Страхування майна від пожежі та іншої шкоди	Страхування загальної цивільної відповідальності	Страхування кредитів і порук	Страхування юридичних витрат	Асистанс	Страхування різних фінансових збитків
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010						
Загальні суми,	R0050						

які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекцій на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому							
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР							
Найкраща оцінка							
Резерви премій							
Брутто	R0060						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекцій на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0140						
Найкраща нетто-оцінка резервів премій	R0150						
Резерви під виплати за претензіями							
Брутто	R0160						
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок	R0240						

перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента							
Найкраща нетто- оцінка резервів під виплати за претензіями	R0250						
Загальна найкраща оцінка — брутто	R0260						
Загальна найкраща оцінка — нетто	R0270						
Маржа ризику	R0280						
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів							
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0290						
Найкраща оцінка	R0300						
Маржа ризику	R0310						
Технічні резерви — усього							
Технічні резерви — усього	R0320						
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на	R0330						

очікувані збитки через дефолт контрагента — усього							
Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування — усього	R0340						

		Прийняте непропорційне перестрахування				Загальні зобов'язання за напрямом «крім життя»
		Непропорційне перестрахування здоров'я	Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин	Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування	Непропорційне перестрахування майна	
		C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0010					
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому	R0050					
Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР						

Найкраща оцінка						
Резерви премій						
Брутто	R0060					
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0140					
Найкраща нетто-оцінка резервів премій	R0150					
Резерви під виплати за претензіями						
Брутто	R0160					
Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	R0240					
Найкраща нетто-оцінка резервів під виплати за претензіями	R0250					
Загальна найкраща оцінка — брутто	R0260					
Загальна найкраща оцінка	R0270					

— нетто						
Маржа ризику	R0280					
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів						
Технічні резерви, розраховані в цілому	R0290					
Найкраща оцінка	R0300					
Маржа ризику	R0310					
Технічні резерви — усього						
Технічні резерви — усього	R0320					
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — усього	R0330					
Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування — усього	R0340					

S.17.02.01

Технічні резерви під напрям «крім життя» — за країнами

TP брутто, розраховані в цілому, та найкраща брутто-оцінка для різних країн

			Пряме страхування				
Географічна зона			Страхування загальної цивільної відповідальності	Страхування кредитів і порук	Страхування юридичних витрат	Асистанс	Страхування різних фінансових збитків
		C0010	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Країна розташування головного офісу	R0010						
Країни ЄС, які не відповідають критеріям основних країн здійснення діяльності — без звітування за країнами	R0020						
Країни, які не входять до ЄС та не відповідають критеріям основних країн здійснення діяльності — без звітування за країнами	R0030						
За країнами		C0010	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Країна 1	R0040						
...							

N-1	R0440																			R0440		
N	R0450																			R0450		
																			Усього	R0460		

Виплачені претензії нетто (некумулятивні)
(абсолютна сума)

Рік розвитку																					
Рік		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15 і далі			У поточному році	Сума років (кумулятивно)
		C1200	C1210	C1220	C1230	C1240	C1250	C1260	C1270	C1280	C1290	C1300	C1310	C1320	C1330	C1340	C1350			C1360	C1370
Попередній	R0500																			R0500	
N-14	R0510																			R0510	
N-13	R0520																			R0520	
N-12	R0530																			R0530	
N-11	R0540																			R0540	
N-10	R0550																			R0550	
N-9	R0560																			R0560	
N-8	R0570																			R0570	
N-7	R0580																			R0580	
N-6	R0590																			R0590	
N-5	R0600																			R0600	
N-4	R0610																			R0610	
N-3	R0620																			R0620	
N-2	R0630																			R0630	
N-1	R0640																			R0640	
N	R0650																			R0650	
																				Усього	R0660

Недисконтована найкраща брутто-оцінка резервів під виплати за претензіями
(абсолютна сума)

Рік розвитку																			
Рік		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15 і		На кінець

[illegible]

Недисконтована найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями — суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування
(абсолютна сума)

[illegible]

[illegible]

Недисконтована найкраща брутто-оцінка резервів під виплати за претензіями
(абсолютна сума)

[illegible]

[illegible]

Заявлені, але не врегульовані претензії (нетто)

(абсолютна сума)

[illegible]

[illegible]

Показники інфляції (лише у випадку використання методів, у яких враховують інфляцію для корекції даних)

[illegible]

інфляції — усього																
Очікувані показники інфляції: зовнішня інфляція	R0740															
Очікувані показники інфляції: ендогенна інфляція	R0750															
		C2200														
Опис використаного показника інфляції:	R0760															

S.20.01.01

Розвиток розподілу отриманих претензій

Напрям діяльності:	Z0010	
Рік настання страхового випадку / рік андеррайтингу	Z0020	

Заявлені, але не врегульовані претензії (брутто)

		Заявлені, але не врегульовані претензії. Відкриті претензії на початок року									
		Відкриті претензії на кінець року				Закриті претензії на кінець року:					
						врегульовані з призначенням виплати			врегульовані без призначення жодної виплати		
		Кількість претензій	Заявлені, але не врегульовані претензії на початок року (брутто)	Виплати в поточному році (брутто)	Заявлені, але не врегульовані претензії на кінець періоду (брутто)	Кількість претензій, розгляд яких завершився призначенням виплати	Заявлені, але не врегульовані претензії на початок року (брутто)	Виплати в поточному році (брутто)	Кількість претензій, розгляд яких завершився без призначення жодної виплати	Заявлені, але не врегульовані претензії на початок року, кваліфіковані як претензії, врегульовані без призначення	

										жодної виплати (брутто)
Рік		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100
Попередній	R0010									
N-14	R0020									
N-13	R0030									
N-12	R0040									
N-11	R0050									
N-10	R0060									
N-9	R0070									
N-8	R0080									
N-7	R0090									
N-6	R0100									
N-5	R0110									
N-4	R0120									
N-3	R0130									
N-2	R0140									
N-1	R0150									
Усього за попередні роки	R0160									
N	R0170									
Усього	R0180									

Заявлені, але не врегульовані претензії (брутто)

Претензії, заявлені протягом року							Претензії, повторно відкриті протягом року					
Відкриті претензії на кінець року				Закриті претензії на кінець року:			Відкриті претензії на кінець року			Закриті претензії на кінець року:		
				врегульовані з призначенням виплати	врегульовані без призначення жодної виплати							
		Кількість претензій	Виплати в поточному	Заявлені, але не врегульовані	Кількість претензій, розгляд яких	Виплати в поточному	Кількість претензій	Виплати в поточному	Заявлені, але не врегульовані	Кількість претензій, розгляд яких	Виплати в поточному	

[illegible]

S.21.01.01

Профіль ризиків розподілу збитків

Напрям діяльності	Z0010	
Рік настання страхового випадку / рік андеррайтингу	Z0020	

[illegible]

[illegible]

10																
Діапазон 11	R0110															
Діапазон 12	R0120															
Діапазон 13	R0130															
Діапазон 14	R0140															
Діапазон 15	R0150															
Діапазон 16	R0160															
Діапазон 17	R0170															
Діапазон 18	R0180															
Діапазон 19	R0190															
Діапазон 20	R0200															
Діапазон 21	R0210															
Усього	R0300															

		Нижнє значення діапазону сум претензій	Верхнє значення діапазону сум претензій	Кількість претензій у році настання страхового випадку / році андеррайтингу N-12	Усього претензій, отриманих у році настання страхового випадку / році андеррайтингу N-12	Кількість претензій у році настання страхового випадку / році андеррайтингу N-13	Усього претензій, отриманих у році настання страхового випадку / році андеррайтингу N-13	Кількість претензій у році настання страхового випадку / році андеррайтингу N-14	Усього претензій, отриманих у році настання страхового випадку / році андеррайтингу N-14
		C0030	C0040	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330	C0340
Діапазон 1	R0010								
Діапазон 2	R0020								
Діапазон	R0030								

3									
Діапазон 4	R0040								
Діапазон 5	R0050								
Діапазон 6	R0060								
Діапазон 7	R0070								
Діапазон 8	R0080								
Діапазон 9	R0090								
Діапазон 10	R0100								
Діапазон 11	R0110								
Діапазон 12	R0120								
Діапазон 13	R0130								
Діапазон 14	R0140								
Діапазон 15	R0150								
Діапазон 16	R0160								
Діапазон 17	R0170								
Діапазон 18	R0180								
Діапазон 19	R0190								
Діапазон 20	R0200								
Діапазон 21	R0210								
Усього	R0300								

Андеррайтингові ризики за напрямом «крім життя»

Ідентифікаційний код ризику	Компанія / особа, якої стосується ризик	Опис ризику	Напрямок діяльності	Опис покритої категорії ризику	Строк дії (дата початку)	Строк дії (дата закінчення)	Валюта	Страхова сума	Власник оригінального полісу з франшизою	Тип моделі андеррайтингу	(продовж.)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	

Модель андеррайтингу на основі суми	Сума, перестрахована на факультативній основі, із зазначенням усіх перестраховиків	Сума, перестрахована на будь-якій основі, крім факультативної, із зазначенням усіх перестраховиків	Нетто-утримання страховика
C0120	C0130	C0140	C0150

S.21.03.01

Розподіл андеррайтингових ризиків за напрямом «крім життя» — за страховими сумами

Напрямок діяльності	Z0010	

		Нижнє значення діапазону страхових сум	Верхнє значення діапазону страхових сум	Кількість андеррайтингових ризиків	Загальна страхова сума	Загальна річна виписана премія
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
Діапазон 1	R0010					
Діапазон 2	R0020					
Діапазон 3	R0030					
Діапазон 4	R0040					
Діапазон 5	R0050					

кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності											
Прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як нормативу платоспроможності капіталу	R0050										
Перший рівень	R0060										
2-й рівень	R0070										
Рівень 3	R0080										
Норматив платоспроможності капіталу	R0090										
Прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як нормативу мінімального розміру капіталу	R0100										
Норматив мінімального розміру капіталу	R0110										

S.22.01.04

Вплив заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів

		Сума із заходами з надання довгострокових гарантій та перехідними заходами	Вплив заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів (покроковий підхід)								
			Без перехідних заходів щодо технічних резервів	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів	Без перехідного заходу щодо процентної ставки	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля	Без корекції відповідності та без інших корекцій	Вплив корекції на відповідність, встановлений на рівні нуля	Вплив усіх заходів із надання гарантій та перехідних заходів

		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100
Технічні резерви	R0010										
Основні власні кошти	R0020										
Переважання активів над зобов'язаннями	R0030										
Обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	R0040										
Прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як нормативу платоспроможності капіталу	R0050										
Перший рівень	R0060										
2-й рівень	R0070										
Рівень 3	R0080										
Норматив платоспроможності капіталу	R0090										

SR.22.02.01

Прогноз майбутніх грошових потоків (найкраща оцінка — портфелі під корекцію відповідності)

Портфель під корекцію відповідності	Z0010	

		Прогноз майбутніх потоків грошових коштів на кінець звітного періоду			Невідповідність у звітному періоді	
		Відтоки грошових коштів,	Відтоки грошових коштів,	Потоки грошових коштів,	Позитивна недисконтована невідповідність	Негативна недисконтована невідповідність

		зумовлені зобов'язаннями, які виникають у зв'язку з довголіттям, смертністю та переглядом	зумовлені витратами	зумовлені позбавленими ризиків активами	(притоки > відтоки)	(притоки < відтоки)
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
Рік (прогноз недисконтованих очікуваних потоків грошових коштів)						
1	R0010					
2	R0020					
3	R0030					
4	R0040					
5	R0050					
6	R0060					
7	R0070					
8	R0080					
9	R0090					
10	R0100					
11	R0110					
12	R0120					
13	R0130					
14	R0140					
15	R0150					
16	R0160					
17	R0170					
18	R0180					
19	R0190					
20	R0200					
21	R0210					
22	R0220					
23	R0230					

24	R0240					
25	R0250					
26	R0260					
27	R0270					
28	R0280					
29	R0290					
30	R0300					
31	R0310					
32	R0320					
33	R0330					
34	R0340					
35	R0350					
36	R0360					
37	R0370					
38	R0380					
39	R0390					
40	R0400					
41–45	R0410					
46–50	R0420					
51–60	R0430					
61–70	R0440					
71 і далі	R0450					

SR.22.03.01

Інформації про розрахунок корекції відповідності

Портфель під корекцію відповідності	Z0010	

		C0010
Загальний розрахунок корекції відповідності		
Річна фактична ставка, застосовна до потоків грошових коштів, зумовлених зобов'язаннями	R0010	
Річна фактична ставка найкращої оцінки	R0020	

Ймовірність дефолту, яку беруть до уваги для позбавлення ризиків потоків грошових коштів, зумовлених активами	R0030	
Частка фундаментального спреду, не відображена при позбавленні ризиків потоків грошових коштів, зумовлених активами	R0040	
Зростання фундаментального спреду активів субінвестиційного рівня	R0050	
Корекція відповідності на безризикову ставку	R0060	
НПК		
Стрес, зумовлений ризиком смертності, для цілей корекції на відповідність	R0070	
Портфель		
Ринкова вартість активів у складі портфелю	R0080	
Ринкова вартість активів, пов'язана з інфляцією	R0090	
Найкраща оцінка, пов'язана з інфляцією	R0100	
Активи з ринковою вартістю у випадку, коли третя сторона може змінити потоки грошових коштів	R0110	
Доходи від активів — активи у складі портфелю	R0120	
Ринкова вартість достроково розірваних договорів	R0130	
Кількість використаних можливостей дострокового припинення договору	R0140	
Застосована ринкова вартість активів	R0150	
Забезпечені власникам полісів права на дострокове розірвання договору	R0160	
Зобов'язання		
Строк дії	R0170	

S.22.04.01

Інформація про перехідний захід щодо розрахунку процентних ставок

Сукупний розрахунок перехідної корекції

Валюта	Z0010	

		C0010
Процентна ставка згідно з Директивою про платоспроможність I	R0010	
Річна фактична ставка	R0020	
Частка різниці, застосована на дату подання звітності	R0030	
Корекція на безризикову ставку	R0040	

Процентна ставка згідно з Директивою про платоспроможність I

Валюта	Z0010		
		Найкраща оцінка	Середній строк зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням
		C0020	C0030
До 0,5%	R0100		
Більше 0,5% і менше 1,0%	R0110		
Більше 1,0% і менше 1,5%	R0120		
Більше 1,5% і менше 2,0%	R0130		
Більше 2,0% і менше 2,5%	R0140		
Більше 2,5% і менше 3,0%	R0150		
Більше 3,0% і менше 4,0%	R0160		
Більше 4,0% і менше 5,0%	R0170		
Більше 5,0% і менше 6,0%	R0180		
Більше 6,0% і менше 7,0%	R0190		
Більше 7,0% і менше 8,0%	R0200		
Більше 8,0%	R0210		

S.22.05.01

Загальний розрахунок перехідних заходів щодо технічних резервів

		C0010
Технічні резерви першого дня згідно з Директивою про платоспроможність II	R0010	
Технічні резерви, до яких повинен бути застосований перехідний захід щодо технічних резервів		

Технічні резерви, розраховані в цілому	R0020	
Найкраща оцінка	R0030	
Маржа ризику	R0040	
Технічні резерви згідно з Директивою про платоспроможність I	R0050	
Частка скоригованої різниці	R0060	
Обмеження, застосоване згідно зі статтею 308d(4)	R0070	
Технічні резерви після застосування тимчасового заходу щодо технічних резервів	R0080	

S.22.06.01

Найкраща оцінка з урахуванням корекцій на волатильність, за країнами та валютами

		Напрям діяльності	Z0010				
						За валютами	
						C0010	...
					R0010		

Найкраща оцінка з урахуванням корекцій на країну та волатильність валюти — усього в країні розташування головного офісу за валютами

		Загальна найкраща оцінка з урахуванням корекцій на волатильність (для всіх валют)	Частина найкращої оцінки з урахуванням корекцій на волатильність у валюті звітності	Частина найкращої оцінки з урахуванням корекцій на волатильність у валютах		
		C0030	C0040	C0050	...	
Загальна найкраща оцінка з урахуванням корекцій на волатильність для всіх країн	R0020					
Загальна найкраща оцінка з урахуванням корекцій на волатильність для країни розташування головного офісу	R0030					

Найкраща оцінка з урахуванням корекцій на країну та волатильність валюти — за країнами та валютами

		Країни	Загальна найкраща оцінка з урахуванням корекції на волатильність (для всіх валют)	Частина найкращої оцінки з урахуванням корекції на волатильність у валюті звітності		Частина найкращої оцінки з урахуванням корекції на волатильність у валютах	
		C0020	C0030	C0040		C0050	...
Країна 1	R0040						
...							

S.23.01.01

Власні кошти

		Усього	Необмежений капітал першого рівня	Обмежений капітал першого рівня	2-й рівень	Рівень 3
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050
Основні власні кошти до вирахування часток участі в іншому фінансовому секторі, як передбачено в статті 68 Делегованого регламенту 2015/35						
Капітал у формі звичайних акцій (власні акції брутто)	R0010					
Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій	R0030					
Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних	R0040					
Субординовані спільні членські рахунки	R0050					
Надлишкові кошти	R0070					
Привілейовані акції	R0090					
Рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими	R0110					

акціями						
Реконсильційний резерв	R0130					
Субординовані зобов'язання	R0140					
Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто	R0160					
Інші статті власних коштів, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище	R0180					
Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсильційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II						
Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсильційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II	R0220					
Вирахування						
▼ M1						
Вирахування часток участі у фінансових та кредитних установах	R0230					
▼ B						
Загальні основні власні кошти після вирахувань	R0290					
Додаткові власні кошти						
Несплачений та незатребуваний капітал у формі звичайних акцій, що підлягають викупу на вимогу	R0300					
Несплачені та незатребувані початкові фонди, членські внески або еквівалентні статті основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, що підлягають викупу на вимогу	R0310					

Несплачені та незатребувані привілейовані акції, що підлягають викупу на вимогу	R0320					
Юридично закріплене зобов'язання підписатися на субординовані зобов'язання та оплатити їх на вимогу	R0330					
Акредитиви та гарантії згідно зі статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС	R0340					
Акредитиви та гарантії, інші ніж згідно зі статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС	R0350					
Додаткові членські внески згідно з першим підпараграфом статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС	R0360					
Додаткові членські внески, інші ніж згідно з першим підпараграфом статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС	R0370					
Інші додаткові власні кошти	R0390					
Додаткові власні кошти, усього	R0400					
Доступні та прийнятні власні кошти						
Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	R0500					
Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК	R0510					
Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	R0540					
Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК	R0550					
НПК	R0580					
НМРК	R0600					
Співвідношення між прийнятними власними коштами та НПК	R0620					
Співвідношення між прийнятними	R0640					

власними коштами та НМРК						

		C0060	
Реконсиляційний резерв			
Переважання активів над зобов'язаннями	R0700		
Власні акції (утримувані прямо та непрямо)	R0710		
Передбачувані дивіденди, виплати та відрахування	R0720		
Інші статті основних власних коштів	R0730		
Корекція на обмежені власні кошти стосовно портфелів під корекцію відповідності та відокремлених фондів	R0740		
Реконсиляційний резерв	R0760		
Очікувані прибутки			
Очікувані прибутки, включені в майбутні премії — напрям «життя»	R0770		
Очікувані прибутки, включені в майбутні премії — напрям «крім життя»	R0780		
Загальні очікувані прибутки, включені в майбутні премії	R0790		

S.23.01.04

Власні кошти

		Усього	Необмежений капітал першого рівня	Обмежений капітал першого рівня	2-й рівень	Рівень 3
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050
Основні власні кошти до вирахування часток участі в іншому фінансовому секторі						
Капітал у формі звичайних акцій (власні акції брутто)	R0010					
Недоступний, затребуваний, але не сплачений капітал у формі звичайних акцій на рівні групи	R0020					
Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій	R0030					
Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні	R0040					

кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних						
Субординовані спільні членські рахунки	R0050					
Недоступні субординовані спільні членські рахунки на рівні групи	R0060					
Надлишкові кошти	R0070					
Недоступні надлишкові кошти на рівні групи	R0080					
Привілейовані акції	R0090					
Недоступні привілейовані акції на рівні групи	R0100					
Рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями	R0110					
Недоступний рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями, на рівні групи	R0120					
Реконсиляційний резерв	R0130					
Субординовані зобов'язання	R0140					
Недоступні субординовані зобов'язання на рівні групи	R0150					
Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто	R0160					
Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто, не доступна на рівні групи	R0170					
Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище	R0180					
Недоступні власні кошти, пов'язані з іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом	R0190					
Частки меншості (якщо для цілей звітування їх не включають до однієї зі статей власних коштів)	R0200					
Недоступні частки меншості на	R0210					

рівні групи						
Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II						
▼ M1						
Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II	R0220					
▼ B						
Вирахування						
▼ M1						
Вирахування часток участі в інших фінансових компаніях, у тому числі нерегульованих компаніях, які здійснюють фінансову діяльність	R0230					
▼ B						
відрахування згідно зі статтею 228 Директиви 2009/138/ЄС	R0240					
Вирахування часток участі за відсутності інформації (стаття 229)	R0250					
Вирахування часток участі, включених методом вирахування та агрегації, якщо використано поєднання методів	R0260					
Загальні статті недоступних власних коштів	R0270					
Загальні вирахування	R0280					
Загальні основні власні кошти після вирахувань	R0290					
Додаткові власні кошти						
Несплачений та незатребуваний капітал у формі звичайних акцій, що підлягають викупу на вимогу	R0300					

Несплачені та незатребувані початкові фонди, членські внески або еквівалентні статті основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, що підлягають викупу на вимогу	R0310					
Несплачені та незатребувані привілейовані акції, що підлягають викупу на вимогу	R0320					
Юридично закріплене зобов'язання підписатися на субординовані зобов'язання та оплатити їх на вимогу	R0330					
Акредитиви та гарантії згідно зі статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС	R0340					
Акредитиви та гарантії, інші ніж згідно зі статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС	R0350					
Додаткові членські внески згідно з першим підпараграфом статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС	R0360					
Додаткові членські внески, інші ніж згідно з першим підпараграфом статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС	R0370					
Недоступні додаткові власні кошти на рівні групи	R0380					
Інші додаткові власні кошти	R0390					
Додаткові власні кошти, усього	R0400					
Власні кошти з інших фінансових секторів						
▼ M3						
Кредитні установи, інвестиційні фірми, фінансові установи, суб'єкти управління альтернативними інвестиційними фондами, компанії з управління UCITS — усього	R0410					
▼ B						
Установи професійного пенсійного	R0420					

забезпечення						
Нерегульовані суб'єкти, що здійснюють фінансову діяльність	R0430					
▼ M2						
Загальні власні кошти з інших фінансових секторів	R0440					
▼ B						
Власні кошти при використанні методу вирахування та агрегації виключно або в поєднанні з методом 1						
Власні кошти, агреговані за допомогою вирахування та агрегації та поєднання методів	R0450					
Власні кошти, агреговані за допомогою вирахування та агрегації та поєднання методів, без урахування ВГО	R0460					
Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як консолідованого НПК групи (без власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом вирахування та агрегації)	R0520					
Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як мінімального консолідованого НПК групи	R0530					
Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як консолідованого НПК групи (без власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом вирахування та агрегації)	R0560					
Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як мінімального консолідованого НПК групи	R0570					
Консолідований НПК групи	R0590					
Мінімальний консолідований НПК групи	R0610					

Співвідношення між прийнятними власними коштами та консолідованим НПК групи (без урахування інших фінансових секторів та компаній, включених методом вирахування та агрегації)	R0630					
Співвідношення між прийнятними власними коштами та мінімальним консолідованим НПК групи	R0650					
Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК групи (включно з власними коштами з іншого фінансового сектору та з компаній, включеними методом вирахування та агрегації)	R0660					
НПК для суб'єктів, включених методом вирахування та агрегації	R0670					
НПК групи	R0680					
Співвідношення між прийнятними власними коштами та НПК групи, включно з іншими фінансовими секторами та компаніями, включеними методом вирахування та агрегації	R0690					

		C0060	
Реконсиляційний резерв			
Переважання активів над зобов'язаннями	R0700		
Власні акції (утримувані прямо та непрямо)	R0710		
Передбачувані дивіденди, виплати та відрахування	R0720		
Інші статті основних власних коштів	R0730		
Корекція на обмежені власні кошти стосовно портфелів під корекцію відповідності та відокремлених фондів	R0740		
Інші недоступні власні кошти	R0750		
Реконсиляційний резерв	R0760		
Очікувані прибутки			
Очікувані прибутки, включені в майбутні премії — напрям «життя»	R0770		

Очікувані прибутки, включені в майбутні премії — напрям «крім життя»	R0780		
Загальні очікувані прибутки, включені в майбутні премії	R0790		

S.23.02.01

Детальна інформація про власні кошти за рівнями

		Усього	Перший рівень		2-й рівень		Рівень 3
			Перший рівень — усього	У тому числі розраховано відповідно до перехідних положень	2-й рівень	У тому числі розраховано відповідно до перехідних положень	
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
Капітал у формі звичайних акцій							
Сплачений	R0010						
Затребуваний, але ще не сплачений	R0020						
Утримувані власні акції	R0030						
Загальний капітал у формі звичайних акцій	R0100						
Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних							
Сплачений	R0110						
Затребуваний, але ще не сплачений	R0120						
Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні статті основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних	R0200						
Субординовані спільні членські рахунки							

Датовані субординовані	R0210						
Неатовані субординовані з кол-опціоном	R0220						
Неатовані субординовані без передбаченої в договорі можливості викупу	R0230						
Загальні субординовані спільні членські рахунки	R0300						
Привілейовані акції							
Датовані привілейовані акції	R0310						
Неатовані привілейовані акції з кол-опціоном	R0320						
Неатовані привілейовані акції без передбаченої в договорі можливості викупу	R0330						
Загальні привілейовані акції	R0400						
Субординовані зобов'язання							
Датовані субординовані зобов'язання	R0410						
Неатовані субординовані зобов'язання з передбаченою в договорі можливістю викупу	R0420						
Неатовані субординовані зобов'язання без передбаченої в договорі можливості викупу	R0430						
Загальні субординовані зобов'язання	R0500						

				2-й рівень		Рівень 3	
				Схвалені початкові суми	Поточні суми	Схвалені початкові суми	Поточні суми
Додаткові власні кошти				C0070	C0080	C0090	C0100

Статті, щодо яких схвалено суму	R0510						
Статті, щодо яких схвалено метод	R0520						

		Усього	Пояснення
		C0110	C0120
Переважання активів над зобов'язаннями — віднесення різниць у результатах оцінювання			
Різниця у результатах оцінювання вартості активів	R0600		
Різниця у результатах оцінювання розміру технічних резервів	R0610		
Різниця у результатах оцінювання інших зобов'язань	R0620		
Загальні резерви та нерозподілений прибуток із фінансових звітів	R0630		
<i>Інше. Поясніть, чому вам потрібно використати цей рядок.</i>	R0640		
Резерви з фінансових звітів, скориговані на різниці в результатах оцінювання згідно з Директивою про платоспроможність II	R0650		
Переважання активів над зобов'язаннями, які можна віднести до статей основних власних коштів (без урахування реконсильційного резерву)	R0660		
Переважання активів над зобов'язаннями	R0700		

S.23.02.04

Детальна інформація про власні кошти за рівнями

		Усього	Перший рівень		2-й рівень		Рівень 3
			Перший рівень — усього	У тому числі розраховано відповідно до перехідних положень	2-й рівень	У тому числі розраховано відповідно до перехідних положень	
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
Капітал у формі звичайних акцій							
Сплачений	R0010						

Затребуваний, але ще не сплачений	R0020						
Утримувані власні акції	R0030						
Загальний капітал у формі звичайних акцій	R0100						
Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних							
Сплачений	R0110						
Затребуваний, але ще не сплачений	R0120						
Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні статті основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних	R0200						
Субординовані спільні членські рахунки							
Датовані субординовані	R0210						
Неатовані субординовані з кол-опціоном	R0220						
Неатовані субординовані без передбаченої в договорі можливості викупу	R0230						
Загальні субординовані спільні членські рахунки	R0300						
Привілейовані акції							
Датовані привілейовані акції	R0310						
Неатовані привілейовані акції з кол-опціоном	R0320						
Неатовані привілейовані акції без передбаченої в договорі можливості викупу	R0330						
Загальні привілейовані акції	R0400						

Субординовані зобов'язання							
Датовані субординовані зобов'язання	R0410						
Неатовані субординовані зобов'язання з передбаченою в договорі можливістю викупу	R0420						
Неатовані субординовані зобов'язання без передбаченої в договорі можливості викупу	R0430						
Загальні субординовані зобов'язання	R0500						

				2-й рівень		Рівень 3	
				Схвалені початкові суми	Поточні суми	Схвалені початкові суми	Поточні суми
Додаткові власні кошти				C0070	C0080	C0090	C0100
Статті, щодо яких схвалено суму	R0510						
Статті, щодо яких схвалено метод	R0520						

		Усього	Пояснення
		C0110	C0120
Переважання активів над зобов'язаннями — віднесення різниць у результатах оцінювання			
Різниця у результатах оцінювання вартості активів	R0600		
Різниця у результатах оцінювання розміру технічних резервів	R0610		
Різниця у результатах оцінювання інших зобов'язань	R0620		
Загальні резерви та нерозподілений прибуток із фінансових звітів	R0630		
<i>Інше. Поясніть, чому вам потрібно використати цей рядок.</i>	R0640		
Резерви з фінансових звітів, скориговані на різниці в результатах оцінювання згідно з Директивою про платоспроможність II	R0650		

Переважання активів над зобов'язаннями, які можна віднести до статей основних власних коштів (без урахування реконсильційного резерву)	R0660		
Переважання активів над зобов'язаннями	R0700		

S.23.03.01

Річний рух власних коштів

		Вхідне сальдо	Збільшення	Зменшення			Вихідне сальдо
		C0010	C0020	C0030			C0060
Капітал у формі звичайних акцій — рух у звітному періоді							
Сплачений	R0010						
Затребуваний, але ще не сплачений	R0020						
Утримувані власні акції	R0030						
Загальний капітал у формі звичайних акцій	R0100						
Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — рух у звітному періоді							
Перший рівень	R0110						
2-й рівень	R0120						
Усього	R0200						
Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для							

спільних компаній та компаній типу спільних — рух у звітному періоді							
Сплачений	R0210						
Затребуваний, але ще не сплачений	R0220						
Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних	R0300						
		Вхідне сальдо	Випущений	Викуплений	Рух результатів оцінювання	Регуляторний захід	Вихідне сальдо
		C0010	C0070	C0080	C0090	C0100	C0060
Субординовані спільні членські рахунки — рух у звітному періоді							
Перший рівень	R0310						
2-й рівень	R0320						
Рівень 3	R0330						
Загальні субординовані спільні членські рахунки	R0400						
		Вхідне сальдо					Вихідне сальдо
		C0010					C0060
Надлишкові кошти	R0500						

		Вхідне сальдо	Збільшення	Зменшення			Вихідне сальдо
		C0010	C0020	C0030			
Привілейовані акції — рух у звітному періоді							
Перший рівень	R0510						
2-й рівень	R0520						
Рівень 3	R0530						
Загальні привілейовані акції	R0600						
Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями							
Перший рівень	R0610						
2-й рівень	R0620						
Рівень 3	R0630						
Усього	R0700						
		Вхідне сальдо	Випущений	Викуплений	Рух результатів оцінювання	Регуляторний захід	Вихідне сальдо
		C0010	C0070	C0080	C0090	C0100	C0060
Субординовані зобов'язання — рух у звітному періоді							
Перший рівень	R0710						
2-й рівень	R0720						
Рівень 3	R0730						
Загальні субординовані зобов'язання	R0800						
		Вхідне					Вихідне

		сальдо				сальдо
		C0010				C0060
Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто	R0900					
		Вхідне сальдо	Випущений	Викуплений	Рух результатів оцінювання	Вихідне сальдо
		C0010	C0070	C0080	C0090	C0060
Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — рух у звітному періоді						
Перший рівень потрібно розглядати як такий, що не має обмежень	R1000					
Перший рівень потрібно розглядати як такий, що має обмеження	R1010					
2-й рівень	R1020					
Рівень 3	R1030					
Загальні інші статті, схвалені наглядовим органом як статті основних власних коштів, не зазначені вище	R1100					

		Вхідне сальдо	Нова сума, що стала доступною	Зменшення до доступної суми	Затребувано в рахунок основних власних коштів		Вихідне сальдо
		C0010	C0110	C0120	C0130		C0060
Додаткові власні кошти — рух у звітному періоді							
2-й рівень	R1110						
Рівень 3	R1120						
Додаткові власні кошти, усього	R1200						

S.23.03.04

Річний рух власних коштів

		Вхідне сальдо	Збільшення	Зменшення			Вихідне сальдо
		C0010	C0020	C0030			C0060
Капітал у формі звичайних акцій — рух у звітному періоді							
Сплачений	R0010						
Затребуваний, але ще не сплачений	R0020						
Утримувані власні акції	R0030						
Загальний капітал у формі звичайних акцій	R0100						
Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — рух у звітному періоді							
Перший рівень	R0110						

2-й рівень	R0120						
Усього	R0200						
Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — рух у звітному періоді							
Сплачений	R0210						
Затребуваний, але ще не сплачений	R0220						
Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних	R0300						
		Вхідне сальдо	Випущений	Викуплений	Рух результатів оцінювання	Регуляторний захід	Вихідне сальдо
		C0010	C0070	C0080	C0090	C0100	C0060
Субординовані спільні членські рахунки — рух у звітному періоді							
Перший рівень	R0310						
2-й рівень	R0320						
Рівень 3	R0330						
Загальні	R0400						

субординовані спільні членські рахунки							
		Вхідне сальдо					Вихідне сальдо
		C0010					C0060
Надлишкові кошти	R0500						
		Вхідне сальдо	Збільшення	Зменшення			Вихідне сальдо
		C0010	C0020	C0030			
Привілейовані акції — рух у звітному періоді							
Перший рівень	R0510						
2-й рівень	R0520						
Рівень 3	R0530						
Загальні привілейовані акції	R0600						
Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями							
Перший рівень	R0610						
2-й рівень	R0620						
Рівень 3	R0630						
Усього	R0700						
		Вхідне сальдо	Випущений	Викуплений	Рух результатів оцінювання	Регуляторний захід	Вихідне сальдо
		C0010	C0070	C0080	C0090	C0100	C0060
Субординовані зобов'язання — рух у звітному періоді							

Перший рівень	R0710						
2-й рівень	R0720						
Рівень 3	R0730						
Загальні субординовані зобов'язання	R0800						
		Вхідне сальдо					Вихідне сальдо
		C0010					C0060
Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто	R0900						
		Вхідне сальдо	Випущений	Викуплений	Рух результатів оцінювання		Вихідне сальдо
		C0010	C0070	C0080	C0090		C0060
Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — рух у звітному періоді							
Перший рівень потрібно розглядати як такий, що не має обмежень	R1000						
Перший рівень потрібно розглядати як такий, що має обмеження	R1010						
2-й рівень	R1020						
Рівень 3	R1030						

Загальні інші статті, схвалені наглядовим органом як статті основних власних коштів, не зазначені вище	R1100						
		Вхідне сальдо	Нова сума, що стала доступною	Зменшення до доступної суми	Затребувано в рахунок основних власних коштів		Вихідне сальдо
		C0010	C0110	C0120	C0130		C0060
Додаткові власні кошти — рух у звітному періоді							
2-й рівень	R1110						
Рівень 3	R1120						
Додаткові власні кошти, усього	R1200						

S.23.04.01

Постатейний перелік власних коштів

Опис субординованих спільних членських рахунків	Сума	Рівень	Код валюти	Розраховано відповідно до перехідних положень?	Контрагент (якщо є конкретний)	Дата випуску	(продовж.)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0070	C0080	C0090	

Дата погашення	Дата першого колу	Інформація про дати подальших колів	Інформація про стимули до погашення	Період для повідомлення	Викупи протягом року

C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0160

Опис привілейованих акцій	Сума	Розраховано відповідно до перехідних положень?	Контрагент (якщо є конкретний)	Дата випуску	Дата першого колу	Інформація про дати подальших колів	Інформація про стимули до погашення
C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260

Опис субординованих зобов'язань	Сума	Рівень	Код валюти	Кредитор (якщо є конкретний)	Розраховано відповідно до перехідних положень?	Дата випуску	(продовж.)
C0270	C0280	C0290	C0300	C0320	C0330	C0350	

Дата погашення	Дата першого колу	Дати подальших колів	Інформація про стимули до погашення	Період для повідомлення
C0360	C0370	C0380	C0390	C0400

Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище	Сума	Код валюти	Перший рівень	2-й рівень	Рівень 3	Дата авторизації
C0450	C0460	C0470	C0480	C0490	C0500	C0510

Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II

Опис позиції	Усього
C0570	C0580

Опис додаткових власних коштів	Сума	Контрагент	Дата випуску	Дата авторизації
C0590	C0600	C0610	C0620	C0630

Корекція на відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності

Номер відокремленого фонду / портфелю під корекцію відповідності		Номінальний НПК	Номінальний НПК (негативні результати порівняні до нуля)	Переважання активів над зобов'язаннями	Майбутні перекази, пов'язані з володінням акціями	Корекція на обмежені власні кошти стосовно портфелів під корекцію відповідності та відокремлених фондів
C0660		C0670	C0680	C0690	C0700	C0710
Корекція на обмежені власні кошти стосовно портфелів під корекцію відповідності та відокремлених фондів	R0010					
	R0020					

Постатейний перелік власних коштів

Опис субординованих спільних членських рахунків	Сума	Рівень	Код валюти	Емітент	Кредитор (якщо є конкретний)	Розраховано відповідно до перехідних положень?	(продовж.)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	

Контрагент (якщо є конкретний)	Дата випуску	Дата погашення	Дата першого колу	Інформація про дати подальших колів	Інформація про стимули до погашення	Період для повідомлення	(продовж.)
C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	

Назва наглядового органу, який здійснив авторизацію	Викупи протягом року	% від емісії, утримуваний суб'єктами в групі	Внесок до субординованих СЧР групи
C0150	C0160	C0170	C0180

Опис привілейованих акцій	Сума	Розраховано відповідно до перехідних положень?	Контрагент (якщо є конкретний)	Дата випуску	Дата першого колу	Інформація про дати подальших колів	Інформація про стимули до погашення
C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260

Опис субординованих	Сума	Рівень	Код валюти	Емітент	Кредитор (якщо є)	Розраховано відповідно	(продовж.)

зобов'язань					конкретний)	до перехідних положень?	
C0270	C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330	

Контрагент (якщо є конкретний)	Дата випуску	Дата погашення	Дата першого колу	Дати подальших колів	Інформація про стимули до погашення	Період для повідомлення	(продовж.)
C0340	C0350	C0360	C0370	C0380	C0390	C0400	

Назва наглядового органу, який здійснив авторизацію	Викупи протягом року	% від емісії, утримуваний суб'єктами в групі	Внесок до субординованих зобов'язань групи
C0410	C0420	C0430	C0440

Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище	Сума	Код валюти	Перший рівень	2-й рівень	Рівень 3	Дата авторизації	(продовж.)
C0450	C0460	C0470	C0480	C0490	C0500	C0510	

Назва наглядового органу, який	Назва відповідного суб'єкта	Викупи протягом року	% від емісії, утримуваний суб'єктами в групі	Внесок до інших основних власних коштів групи

здійснив авторизацію				
C0520	C0530	C0540	C0550	C0560

Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II

Опис позиції	Усього
C0570	C0580

Опис додаткових власних коштів	Сума	Контрагент	Дата випуску	Дата авторизації	Назва наглядового органу, який здійснив авторизацію	Назва відповідного суб'єкта	(продовж.)
C0590	C0600	C0610	C0620	C0630	C0640	C0650	

Корекція на відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності

Номер відокремленого фонду / портфелю під корекцію відповідності		Номінальний НПК	Номінальний НПК (негативні результати порівняні до нуля)	Переважання активів над зобов'язаннями	Майбутні перекази, пов'язані з володінням акціями	Корекція на обмежені власні кошти стосовно портфелів під корекцію відповідності та відокремлених фондів
C0660		C0670	C0680	C0690	C0700	C0710
Корекція на обмежені власні кошти стосовно портфелів під	R0010					

корекцію відповідності та відокремлених фондів						
	R0020					

Розрахунок недоступних власних коштів на рівні групи (такий розрахунок повинні виконувати за окремими суб'єктами)

Недоступні власні кошти на рівні групи — з перевищенням внеску індивідуального НПК до НПК групи

Пов'язані (перестрахові компанії, страхові холдингові компанії, фінансові холдингові компанії змішаного типу, додаткові суб'єкти та ССП, враховані в розрахунку показників групи)	Країна	Внесок індивідуального НПК до НПК групи	Недоступні частки меншості	Недоступні власні кошти, пов'язані з іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом	Недоступні надлишкові кошти	Недоступний, незатребуваний, але не сплачений капітал	(продовж.)
C0720	C0730	C0740	C0750	C0760	C0770	C0780	

Недоступні додаткові власні кошти	Недоступні субординовані спільні членські рахунки	Недоступні привілейовані акції	Недоступні субординовані зобов'язання	Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто, не доступна на рівні групи	Недоступний рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями, на рівні групи	Загальні недоступні надлишкові власні кошти
C0790	C0800	C0810	C0820	C0830	C0840	C0850

Пов'язані (пере)страхові компанії, страхові холдингові компанії, фінансові холдингові компанії змішаного типу, додаткові суб'єкти та ССП, враховані в розрахунку показників групи	Країна	Внесок індивідуального НПК до НПК групи	Недоступні частки меншості	Недоступні власні кошти, пов'язані з іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом	Недоступні надлишкові кошти	Недоступний, незатребуваний, але не сплачений капітал	Недоступні додаткові власні кошти
			C0860	C0870	C0880	C0890	C0900
Усього							

Пов'язані (пере)страхові компанії, страхові холдингові компанії, фінансові холдингові компанії змішаного типу, додаткові суб'єкти та ССП, враховані в розрахунку показників групи	Недоступні субординовані спільні членські рахунки	Недоступні привілейовані акції	Недоступні субординовані зобов'язання	Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто, не доступна на рівні групи	Недоступний рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями, на рівні групи	Загальні недоступні надлишкові власні кошти
	C0910	C0920	C0930	C0940	C0950	C0960

Усього						

S.24.01.01

Утримувані частки участі

Частки участі у пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами (повністю або частково), вираховані згідно зі статтею 68 Делегованого регламенту Комісії (ЄС) 2015/35

Таблиця 1. Частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, кожна з яких перевищує 10% від значення позицій, включених до (a) (i), (ii), (iv) та (vi) статті 69, без урахування консолідованих стратегічних часток участі для цілей вирахувань згідно зі статтею 68(1) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35

Назва пов'язаної компанії	Ідентифікаційний код активу	Тип ідентифікаційного коду активу	Усього	Основний капітал першого рівня	Додатковий капітал першого рівня	2-й рівень
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070

Таблиця 2. Консолідовані стратегічні частки участі для цілей вирахувань згідно зі статтею 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 — Частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, які сукупно перевищують 10% від значення позицій, включених до (a) (i), (ii), (iv) та (vi) статті 69, без урахування

Назва пов'язаної компанії	Ідентифікаційний код активу	Тип ідентифікаційного коду активу	Усього	Основний капітал першого рівня	Додатковий капітал першого рівня	2-й рівень
C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140

	Усього	Основний капітал першого рівня	Додатковий капітал першого рівня	2-й рівень
	C0150	C0160	C0170	C0180
Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами (із яких вираховують власні кошти)				

Вирахування власних коштів

		Усього	Необмежений капітал першого рівня	Обмежений капітал першого рівня	2-й рівень
		C0190	C0200	C0210	C0220
R0010	Вирахування згідно зі статтею 68(1)				
R0020	Вирахування згідно зі статтею 68(2)				
R0030	Усього				

Застосування критеріїв НПК

Частки участі у пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами (повністю або частково), не (повністю) вираховані згідно зі статтею 68 Делегованого регламенту Комісії (ЄС) 2015/35

Таблиця 3. Частки участі у пов'язаних компаніях, що є фінансовими та кредитними установами, які вважають стратегічними згідно з визначенням у статті 171 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та які враховують при розрахунку платоспроможності групи методом 1 (без вирахування власних коштів відповідно до статті 68(3)).

Назва пов'язаної компанії	Ідентифікаційний код активу	Тип ідентифікаційного коду активу	Усього	Власний капітал першого типу	Власний капітал другого типу	Субординовані зобов'язання
C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280	C0290

Таблиця 4. Частки участі у пов'язаних компаніях, що є фінансовими та кредитними установами, які вважають стратегічними (згідно з визначенням у статті 171 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35), які не враховують при розрахунку платоспроможності групи методом 1 та які не вираховують відповідно до статті 68(1) та 68(2) (сюди включають решту після часткового вирахування відповідно до статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35)

Назва пов'язаної компанії	Ідентифікаційний код активу	Тип ідентифікаційного коду активу	Усього	Власний капітал першого типу	Власний капітал другого типу	Субординовані зобов'язання
C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350	C0360

Таблиця 5. Частки участі у пов'язаних компаніях, що є фінансовими та кредитними установами, які не є стратегічними та які не вираховують відповідно до статті 68(1) та 68(2) Делегованого регламенту 2015/35

(сюди включають решту після часткового вирахування відповідно до статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35)

Назва пов'язаної компанії	Ідентифікаційний код активу	Тип ідентифікаційного коду активу	Усього	Власний капітал першого типу	Власний капітал другого типу	Субординовані зобов'язання
C0370	C0380	C0390	C0400	C0410	C0420	C0430

Частки участі в пов'язаних компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами

Таблиця 6. Інші стратегічні частки участі не у фінансових та кредитних установах

Назва пов'язаної компанії	Ідентифікаційний код активу	Тип ідентифікаційного коду активу	Усього	Власний капітал першого типу	Власний капітал другого типу	Субординовані зобов'язання
C0440	C0450	C0460	C0470	C0480	C0490	C0500

Таблиця 7. Інші нестратегічні частки участі не у фінансових та кредитних установах

Назва пов'язаної компанії	Ідентифікаційний код активу	Тип ідентифікаційного коду активу	Усього	Власний капітал першого типу	Власний капітал другого типу	Субординовані зобов'язання
C0510	C0520	C0530	C0540	C0550	C0560	C0570

Усього для розрахунку НПК

		Усього	Власний капітал першого типу	Власний капітал другого типу	Субординовані зобов'язання
		C0580	C0590	C0600	C0610
R0040	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами				
R0050	у тому числі стратегічні (метод 1 або менше 10% — не метод 1)				
R0060	у тому числі нестратегічні (менше 10%)				

R0070	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами				
R0080	у тому числі стратегічні				
R0090	у тому числі нестратегічні				

Усі частки участі — усього

		Усього
		C0620
	Усі частки участі — усього	

S.25.01.01

Норматив платоспроможності капіталу — стосовно компаній за стандартною формулою

Стаття 112	Z0010	A001

		Норматив платоспроможності капіталу нетто	Норматив платоспроможності капіталу брутто	Розподіл у результаті корекцій у зв'язку з відокремленими фондами та портфелями під корекцію відповідності
		C0030	C0040	C0050
Ринковий ризик	R0010			
Ризик дефолту контрагента	R0020			
Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»	R0030			
Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»	R0040			
Андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»	R0050			

Диверсифікація	R0060			
Ризик нематеріальними активами	за R0070			
Базисний норматив платоспроможності капіталу	R0100			
Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу		C0100		
Корекція у зв'язку з агрегацією номінального НПК з ВФ/ПКВ	R0120			
Операційний ризик	R0130			
Спроможність технічних резервів поглинати збитки	R0140			
Спроможність відстрочених податків поглинати збитки	R0150			
Норматив розміру капіталу для покриття діяльності, здійснюваної відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС	R0160			
Норматив платоспроможності капіталу без урахування надбавки до капіталу	R0200			
Уже встановлена надбавка до капіталу	R0210			
Норматив платоспроможності капіталу	R0220			
Інша інформація про НПК				
Норматив розміру капіталу для підмодуля ризику за ознакою тривалості за власним капіталом	R0400			

Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно решти	R0410			
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно відокремлених фондів	R0420			
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для портфелів під корекцію відповідності	R0430			
Диверсифікаційний ефект, зумовлений агрегацією НППК для ВФ відповідно до статті 304	R0440			
Метод, використовуваний для розрахунку корекції, зумовленої агрегацією нНПК для ВФ/ПКВ	R0450			
Майбутні дискреційні виплати допомоги нетто	R0460			

▼ M4

Підхід до ставки податку

		Так/Ні
		C0109
Підхід на основі середньої ставки податку	R0590	

Розрахунок корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки (подання цієї інформації є добровільним до 31 грудня 2019 року та обов'язковим із 01 січня 2020 року)

		До шоку	Після шоку	Спроможність відстрочених податків

				поглинати збитки
		C0110	C0120	C0130
Відстрочені податкові активи	R0600			
Вихідне сальдо відстрочених податкових активів	R0610			
Відстрочені податкові активи, зумовлені вирахуваними тимчасовими різницями	R0620			
Відстрочені податкові зобов'язання	R0630			
Спроможність відстрочених податків поглинати збитки	R0640			
Спроможність відстрочених податків поглинати збитки, зумовлена реверсією відстрочених податкових зобов'язань	R0650			
Спроможність відстрочених податків поглинати збитки, зумовлена віднесенням на ймовірний майбутній оподатковуваний економічний прибуток	R0660			
Спроможність відстрочених податків поглинати збитки, зумовлена вихідним сальдо в поточному році	R0670			
Спроможність відстрочених податків поглинати збитки, зумовлена вихідним сальдо в майбутніх роках	R0680			
Максимальна спроможність відстрочених податків поглинати збитки	R0690			

▼B

S.25.01.04

Норматив платоспроможності капіталу — стосовно груп за стандартною формулою

Стаття 112	Z0010	

		Норматив платоспроможності капіталу нетто	Норматив платоспроможності капіталу бруutto	Розподіл у результаті корекцій у зв'язку з відокремленими фондами та портфелями під корекцію відповідності
		C0030	C0040	C0050

Ринковий ризик	R0010			
Ризик дефолту контрагента	R0020			
Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»	R0030			
Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»	R0040			
Андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»	R0050			
Диверсифікація	R0060			
Ризик за нематеріальними активами	R0070			
Базисний норматив платоспроможності капіталу	R0100			
Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу		C0100		
Корекція у зв'язку з агрегацією номінального НПК з ВФ/ПКВ	R0120			
Операційний ризик	R0130			
Спроможність технічних резервів поглинати збитки	R0140			
Спроможність відстрочених податків поглинати збитки	R0150			
Норматив розміру капіталу для покриття діяльності, здійснюваної відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС	R0160			
Норматив платоспроможності капіталу без урахування надбавки до капіталу	R0200			
Уже встановлена	R0210			

надбавка до капіталу				
Норматив платоспроможності капіталу для компаній, розрахований консолідованим методом	R0220			
Інша інформація про НПК				
Норматив розміру капіталу для підмодуля ризику за ознакою тривалості за власним капіталом	R0400			
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно решти	R0410			
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно відокремлених фондів	R0420			
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для портфелів під корекцію відповідності	R0430			
Диверсифікаційний ефект, зумовлений агрегацією нНПК для ВФ відповідно до статті 304	R0440			
Метод, використовуваний для розрахунку корекції, зумовленої агрегацією нНПК для ВФ/ПКВ	R0450			
Майбутні дискреційні виплати допомоги нетто	R0460			
Мінімальний консолідований норматив	R0470			

платоспроможності капіталу групи				
Інформація про інших суб'єктів				
Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування)	R0500			
Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — кредитні установи, інвестиційні фірми та фінансові установи, суб'єкти управління альтернативними інвестиційними фондами, компанії з управління UCITS	R0510			
Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — установи професійного пенсійного забезпечення	R0520			
Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — норматив розміру капіталу для нерегульованих	R0530			

суб'єктів, які здійснюють фінансову діяльність				
Норматив розміру капіталу стосовно вимог до неконтрольованих часток участі	R0540			
Норматив розміру капіталу для залишкових компаній	R0550			
Загальний НПК				
НПК для компаній, включених методом вирахування та агрегації	R0560			
Норматив платоспроможності капіталу	R0570			

SR.25.01.01

Норматив платоспроможності капіталу — стосовно компаній за стандартною формулою

Стаття 112	Z0010	
Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності або решта	Z0020	
Номер фонду / портфелю	Z0030	

		Норматив платоспроможності капіталу нетто	Норматив платоспроможності капіталу бруто
		C0030	C0040
Ринковий ризик	R0010		
Ризик дефолту контрагента	R0020		
Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»	R0030		
Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»	R0040		
Андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»	R0050		
Диверсифікація	R0060		

Ризик за нематеріальними активами	R0070		
Базисний норматив платоспроможності капіталу	R0100		
Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу		C0100	
Операційний ризик	R0130		
Спроможність технічних резервів поглинати збитки	R0140		
Спроможність відстрочених податків поглинати збитки	R0150		
Норматив платоспроможності капіталу	R0200		
Майбутні дискреційні виплати допомоги нетто	R0460		

▼M4

Підхід до ставки податку

		Так/Ні
		C0109
Підхід на основі середньої ставки податку	R0590	

Розрахунок корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки (подання цієї інформації є добровільним до 31 грудня 2019 року та обов'язковим із 01 січня 2020 року)

		До шоку	Після шоку	Спроможність відстрочених податків поглинати збитки
		C0110	C0120	C0130
Відстрочені податкові активи	R0600			
Вихідне сальдо відстрочених податкових активів	R0610			
Відстрочені податкові активи, зумовлені вираховуваними тимчасовими різницями	R0620			
Відстрочені податкові зобов'язання	R0630			
Спроможність відстрочених податків поглинати збитки	R0640			

Спроможність відстрочених податків поглинати збитки, зумовлена реверсією відстрочених податкових зобов'язань	R0650			
Спроможність відстрочених податків поглинати збитки, зумовлена віднесенням на ймовірний майбутній оподатковуваний економічний прибуток	R0660			
Спроможність відстрочених податків поглинати збитки, зумовлена вихідним сальдо в поточному році	R0670			
Спроможність відстрочених податків поглинати збитки, зумовлена вихідним сальдо в майбутніх роках	R0680			
Максимальна спроможність відстрочених податків поглинати збитки	R0690			

▼В

S.25.02.01

Норматив платоспроможності капіталу — для компаній, які використовують стандартну формулу та часткову внутрішню модель

Унікальний номер компонента	Опис компонентів	Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу	Розподіл у результаті корекцій у зв'язку з відокремленими фондами та портфелями під корекцію відповідності	Врахування майбутніх управлінських дій стосовно технічних резервів та/або відстрочених податків	Змодельована сума
C0010	C0020	C0030	C0050	C0060	C0070
Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу		C0100			
Загальні недиверсифіковані компоненти	R0110				
Диверсифікація	R0060				
Корекція у зв'язку з агрегацією	R0120				

номінального НПК з ВФ/ПКВ					
Норматив розміру капіталу для покриття діяльності, здійснюваної відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС	R0160				
Норматив платоспроможності капіталу без урахування надбавки до капіталу	R0200				
Уже встановлена надбавка до капіталу	R0210				
Норматив платоспроможності капіталу	R0220				
Інша інформація про НПК					
Сума / оцінка загальної спроможності технічних резервів поглинати збитки	R0300				
Сума / оцінка загальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	R0310				
Норматив розміру капіталу для підмодуля ризику за ознакою тривалості за власним капіталом	R0400				
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності	R0410				

капіталу стосовно решти					
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно відокремлених фондів	R0420				
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для портфелів під корекцію відповідності	R0430				
Диверсифікаційний ефект, зумовлений агрегацією нНПК для ВФ відповідно до статті 304	R0440				
Метод, використовуваний для розрахунку корекції, зумовленої агрегацією нНПК для ВФ/ПКВ	R0450				
Майбутні дискреційні виплати допомоги нетто	R0460				

▼M4

Підхід до ставки податку

		Так/Ні
		C0109
Підхід на основі середньої ставки податку	R0590	

Розрахунок корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки (подання цієї інформації є добровільним до 31 грудня 2019 року та обов'язковим із 01 січня 2020 року)

		До шоку	Після шоку	Спроможність відстрочених податків поглинати збитки
		C0110	C0120	C0130
Відстрочені податкові активи	R0600			
Вихідне сальдо відстрочених податкових активів	R0610			
Відстрочені податкові активи, зумовлені вираховуваннями тимчасовими різницями	R0620			
Відстрочені податкові зобов'язання	R0630			
Сума / оцінка загальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	R0640			
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої реверсією відстрочених податкових зобов'язань	R0650			
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої віднесенням на ймовірний майбутній оподатковуваний економічний прибуток	R0660			
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої вихідним сальдо в поточному році	R0670			
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої вихідним сальдо в майбутніх роках	R0680			
Сума / оцінка максимальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	R0690			

▼B

S.25.02.04

Норматив платоспроможності капіталу — для груп, які використовують стандартну формулу та часткову внутрішню модель

Унікальний номер компонента	Опис компонентів	Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу	Розподіл у результаті корекцій у зв'язку з відокремленими фондами та портфелями під корекцію відповідності	Врахування майбутніх управлінських дій стосовно технічних резервів та/ або відстрочених податків	Змодельована сума

C0010	C0020	C0030	C0050	C0060	C0070
Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу		C0100			
Загальні недиверсифіковані компоненти	R0110				
Диверсифікація	R0060				
Корекція у зв'язку з агрегацією номінального НПК з ВФ/ПКВ	R0120				
Норматив розміру капіталу для покриття діяльності, здійснюваної відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС	R0160				
Норматив платоспроможності капіталу без урахування надбавки до капіталу	R0200				
Уже встановлена надбавка до капіталу	R0210				
Норматив платоспроможності капіталу для компаній, розрахований консолідованим методом	R0220				
Інша інформація про НПК					
Сума / оцінка	R0300				

загальної спроможності технічних резервів поглинати збитки					
Сума / оцінка загальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	R0310				
Норматив розміру капіталу для підмодуля ризику за ознакою тривалості за власним капіталом	R0400				
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно решти	R0410				
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно відокремлених фондів	R0420				
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для портфелів під корекцію відповідності	R0430				
Диверсифікаційний ефект, зумовлений агрегацією НПІК для ВФ відповідно до статті 304	R0440				
Метод, використовуваний для розрахунку	R0450				

корекції, зумовленої агрегацією НПБК для ВФ/ПКВ					
Майбутні дискреційні виплати допомоги нетто	R0460				
Мінімальний консолідований норматив платоспроможності капіталу групи	R0470				
Інформація про інших суб'єктів					
Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування)	R0500				
Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж — кредитні установи, інвестиційні фірми та фінансові установи, суб'єкти управління альтернативними інвестиційними фондами, компанії з управління UCITS)	R0510				
Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж	R0520				

страхування) — установи професійного пенсійного забезпечення					
Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — норматив розміру капіталу для нерегульованих суб'єктів, які здійснюють фінансову діяльність	R0530				
Норматив розміру капіталу стосовно вимог до неконтрольованих часток участі	R0540				
Норматив розміру капіталу для залишкових компаній	R0550				
Загальний НПК					
НПК для компаній, включених методом вирахування та агрегації	R0560				
Норматив платоспроможності капіталу	R0570				

SR.25.02.01

Норматив платоспроможності капіталу — для компаній, які використовують стандартну формулу та часткову внутрішню модель

Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності або решта	Z0020	
Номер фонду / портфелю	Z0030	

Унікальний номер компонента	Опис компонентів	Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу	Врахування майбутніх управлінських дій стосовно технічних резервів та/ або відстрочених податків	Змодельована сума
C0010	C0020	C0030	C0060	C0070
Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу		C0100		
Загальні недиверсифіковані компоненти	R0110			
Диверсифікація	R0060			
Норматив платоспроможності капіталу без урахування надбавки до капіталу	R0200			
Уже встановлена надбавка до капіталу	R0210			
Норматив платоспроможності капіталу	R0220			
Інша інформація про НПК				
Сума / оцінка загальної спроможності технічних резервів поглинати збитки	R0300			
Сума / оцінка загальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	R0310			
Майбутні дискреційні	R0460			

виплати допомоги нетто				

▼M4

Підхід до ставки податку

		Так/Ні
		C0109
Підхід на основі середньої ставки податку	R0590	

Розрахунок корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки (подання цієї інформації є добровільним до 31 грудня 2019 року та обов'язковим із 01 січня 2020 року)

		До шоку	Після шоку	Спроможність відстрочених податків поглинати збитки
		C0110	C0120	C0130
Відстрочені податкові активи	R0600			
Вихідне сальдо відстрочених податкових активів	R0610			
Відстрочені податкові активи, зумовлені вираховуваними тимчасовими різницями	R0620			
Відстрочені податкові зобов'язання	R0630			
Сума / оцінка загальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	R0640			
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої реверсією відстрочених податкових зобов'язань	R0650			
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої віднесенням на ймовірний майбутній оподатковуваний економічний прибуток	R0660			
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої вихідним сальдо в поточному році	R0670			
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої вихідним сальдо в майбутніх роках	R0680			
Сума / оцінка максимальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	R0690			

S.25.03.01

Норматив платоспроможності капіталу — для компаній, які використовують повну внутрішню модель

Унікальний номер компонента	Опис компонентів	Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу	Врахування майбутніх управлінських дій стосовно технічних резервів та/або відстрочених податків
C0010	C0020	C0030	C0060
Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу		C0100	
Загальні недиверсифіковані компоненти	R0110		
Диверсифікація	R0060		
Норматив розміру капіталу для покриття діяльності, здійснюваної відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС (перехідн.)	R0160		
Норматив платоспроможності капіталу без урахування надбавки до капіталу	R0200		
Уже встановлена надбавка до капіталу	R0210		
Норматив платоспроможності капіталу	R0220		
Інша інформація про НПК			
Сума / оцінка загальної спроможності технічних резервів поглинати збитки	R0300		
Сума / оцінка загальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	R0310		
Загальна сума номінального нормативу	R0410		

платоспроможності капіталу стосовно решти			
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно відокремлених фондів	R0420		
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для портфельів під корекцію відповідності	R0430		
Диверсифікаційний ефект, зумовлений агрегацією нНПК для ВФ відповідно до статті 304	R0440		
Майбутні дискреційні виплати допомоги нетто	R0460		

▼M4

Підхід до ставки податку

		Так/Ні
		C0109
Підхід на основі середньої ставки податку	R0590	

Розрахунок корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки (подання цієї інформації є добровільним до 31 грудня 2019 року та обов'язковим із 01 січня 2020 року)

		До шоку	Після шоку	Спроможність відстрочених податків поглинати збитки
		C0110	C0120	C0130
Відстрочені податкові активи	R0600			
Вихідне сальдо відстрочених податкових активів	R0610			
Відстрочені податкові активи, зумовлені вираховуваними тимчасовими різницями	R0620			
Відстрочені податкові зобов'язання	R0630			
Сума / оцінка загальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	R0640			
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої реверсією відстрочених	R0650			

податкових зобов'язань				
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої віднесенням на ймовірний майбутній оподатковуваний економічний прибуток	R0660			
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої вихідним сальдо в поточному році	R0670			
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої вихідним сальдо в майбутніх роках	R0680			
Сума / оцінка максимальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	R0690			

▼B

S.25.03.04

Норматив платоспроможності капіталу — стосовно груп згідно з повною внутрішньою моделлю

Унікальний номер компонента	Опис компонентів	Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу	Врахування майбутніх управлінських дій стосовно технічних резервів та/або відстрочених податків
C0010	C0020	C0030	C0060
Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу		C0100	
Загальні недиверсифіковані компоненти	R0110		
Диверсифікація	R0060		
Норматив розміру капіталу для покриття діяльності, здійснюваної відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС	R0160		
Норматив платоспроможності	R0200		

капіталу без урахування надбавки до капіталу			
Уже встановлена надбавка до капіталу	R0210		
Норматив платоспроможності капіталу	R0220		
Інша інформація про НПК			
Сума / оцінка загальної спроможності технічних резервів поглинати збитки	R0300		
Сума / оцінка загальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	R0310		
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно решти	R0410		
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно відокремлених фондів	R0420		
Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для портфелів під корекцію відповідності	R0430		
Диверсифікаційний ефект, зумовлений агрегацією нНПК для ВФ відповідно до статті 304	R0440		
Майбутні дискреційні виплати допомоги нетто	R0460		
Мінімальний консолідований норматив платоспроможності капіталу групи	R0470		
Інформація про інших суб'єктів			
Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування)	R0500		
Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — кредитні установи, інвестиційні фірми та фінансові установи, суб'єкти управління альтернативними інвестиційними фондами, компанії з управління UCITS	R0510		
Норматив розміру капіталу для інших	R0520		

фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — установи професійного пенсійного забезпечення			
Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — норматив розміру капіталу для нерегульованих суб'єктів, які здійснюють фінансову діяльність	R0530		
Норматив розміру капіталу стосовно вимог до неконтрольованих часток участі	R0540		
Норматив розміру капіталу для залишкових компаній	R0550		

SR.25.03.01

Норматив платоспроможності капіталу — для компаній, які використовують повну внутрішню модель

Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності або решта	Z0020	
Номер фонду / портфелю	Z0030	

Унікальний номер компонента	Опис компонентів	Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу	Врахування майбутніх управлінських дій стосовно технічних резервів та/або відстрочених податків
C0010	C0020	C0030	C0060
Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу		C0100	
Загальні недиверсифіковані компоненти	R0110		

Диверсифікація	R0060		
Норматив платоспроможності капіталу без урахування надбавки до капіталу	R0200		
Уже встановлена надбавка до капіталу	R0210		
Норматив платоспроможності капіталу	R0220		
Інша інформація про НПК			
Сума / оцінка загальної спроможності технічних резервів поглинати збитки	R0300		
Сума / оцінка загальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	R0310		
Майбутні дискреційні виплати допомоги нетто	R0460		

▼M4

Підхід до ставки податку

		Так/Ні
		C0109
Підхід на основі середньої ставки податку	R0590	

Розрахунок корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки (подання цієї інформації є добровільним до 31 грудня 2019 року та обов'язковим із 01 січня 2020 року)

		До шоку	Після шоку	Спроможність відстрочених податків поглинати збитки
		C0110	C0120	C0130
Відстрочені податкові активи	R0600			
Вихідне сальдо відстрочених податкових активів	R0610			
Відстрочені податкові активи, зумовлені вираховуваними тимчасовими різницями	R0620			
Відстрочені податкові зобов'язання	R0630			
Сума / оцінка загальної спроможності відстрочених	R0640			

податків поглинати збитки				
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої реверсією відстрочених податкових зобов'язань	R0650			
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої віднесенням на ймовірний майбутній оподатковуваний економічний прибуток	R0660			
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої вихідним сальдо в поточному році	R0670			
Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої вихідним сальдо в майбутніх роках	R0680			
Максимальна спроможність відстрочених податків поглинати збитки	R0690			

▼M1

S.26.01.01

Норматив платоспроможності капіталу — ринковий ризик

Стаття 112	Z0010	
Застосовані спрощення		C0010
▼M4		
▼M4		
Ризик спреду спрощень — облігації та позики	R0012	
Концентрація ринкового ризику спрощення — застосовані спрощення	R0014	
▼M1		
Спрощення для кептивних компаній — процентний ризик	R0020	
Спрощення для кептивних компаній — ризик спреду облігацій і позик	R0030	
Спрощення для кептивних компаній — ризик ринкової концентрації	R0040	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку				
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання	Норматив платоспроможності	Зобов'язання (до корекції	Норматив платоспроможності
					(після			

					корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	капіталу нетто	на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	капіталу брутто
Ринковий ризик — базова інформація		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Процентний ризик	R0100							
шок унаслідок зниження процентної ставки	R0110							
шок унаслідок підвищення процентної ставки	R0120							
Ризик за власним капіталом	R0200							
Акції власного капіталу першого типу	R0210							
▼ M4								
власний капітал першого типу, крім довгострокового	R0221							
▼ M1								
стратегічні частки участі (акції власного капіталу першого типу)	R0230							
▼ M4								
Довгострокові інвестиції у власний капітал (акції власного капіталу першого типу)	R0231							

▼ M1							
за ознакою тривалості (акції власного капіталу першого типу)	R0240						
акції власного капіталу другого типу	R0250						
▼ M4							
власний капітал другого типу, крім довгострокового	R0261						
▼ M1							
стратегічні частки участі (акції власного капіталу другого типу)	R0270						
▼ M4							
довгострокові інвестиції у власний капітал (акції власного капіталу другого типу)	R0271						
▼ M1							
за ознакою тривалості (акції власного капіталу другого типу)	R0280						
▼ M3							
▼ M3							
Кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	R0291						
▼ M4							
Кваліфіковані	R0293						

корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім стратегічних і довгострокових								
Стратегічні частки участі (кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру)	R0294							
Довгострокові інвестиції у власний капітал (кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру)	R0295							
▼ M3								
Кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних	R0292							
▼ M4								
Кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій, крім стратегічних і довгострокових	R0296							
Стратегічні частки участі (кваліфіковані капітальні інвестиції в	R0297							

інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій)								
Довгострокові інвестиції у власний капітал (кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій)	R0298							
▼ M1								
Майновий ризик	R0300							

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку				
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання (після корекцій на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Зобов'язання (до корекцій на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу бруто
Ринковий ризик — базова інформація		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Ризик спреду	R0400							
облігації та позики	R0410							
▼ M3 _____								
▼ M3								
позики та облігації (крім кваліфікованих	R0412							

інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру)								
▼ M3								
позики та облігації (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	R0414							
позики та облігації (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру)	R0413							
▼ M1								
кредитні деривативи	R0420							
шок від зменшення вартості кредитних деривативів	R0430							
шок від збільшення вартості кредитних деривативів	R0440							
Позиції сек'юритизації	R0450							
▼ M4								
▼ M4								
Позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	R0461							

Позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	R0462							
▼ M4								
▼ M1								
ресек'юритизація	R0480							
▼ M4								
Інша сек'юритизація	R0481							
Перехідна сек'юритизація першого типу	R0482							
Гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	R0483							
▼ M1								
Концентрації ринкового ризику	R0500							
▼ M2								
Валютний ризик	R0600							
▼ M1								
підвищення вартості іноземної валюти	R0610							
зниження вартості іноземної валюти	R0620							
Диверсифікація в межах модуля ринкового ризику	R0700							
Загальний ринковий ризик	R0800							

S.26.01.04

Норматив платоспроможності капіталу — ринковий ризик

Стаття 112	Z0010	
Застосовані спрощення		C0010
▼ M4		
▼ M4		
Ризик спреду спрощень — облігації та позики	R0012	
Концентрація ринкового ризику спрощення — застосовані спрощення	R0014	
▼ M1		
Спрощення для кептивних компаній — процентний ризик	R0020	
Спрощення для кептивних компаній — ризик спреду облігацій і позик	R0030	
Спрощення для кептивних компаній — ризик ринкової концентрації	R0040	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку				
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання (після корекцій на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Зобов'язання (до корекцій на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу брутто
Ринковий ризик — базова інформація		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Процентний ризик	R0100							
шок унаслідок зниження процентної ставки	R0110							
шок унаслідок підвищення процентної ставки	R0120							
Ризик за власним капіталом	R0200							

Акції власного капіталу першого типу	R0210						
▼ M4							
власний капітал першого типу, крім довгострокового	R0221						
▼ M1							
стратегічні частки участі (акції власного капіталу першого типу)	R0230						
▼ M4							
Довгострокові інвестиції у власний капітал (акції власного капіталу першого типу)	R0231						
▼ M1							
за ознакою тривалості (акції власного капіталу першого типу)	R0240						
акції власного капіталу другого типу	R0250						
▼ M4							
власний капітал другого типу, крім довгострокового	R0261						
▼ M1							
стратегічні частки участі (акції власного капіталу другого типу)	R0270						
▼ M4							

Довгострокові інвестиції у власний капітал (акції другого типу)	R0271							
▼M1								
за ознакою тривалості (акції власного капіталу другого типу)	R0280							
▼M3								
▼M3								
кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	R0291							
▼M4								
кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім стратегічних і довгострокових	R0293							
стратегічні частки участі (кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру)	R0294							
Довгострокові інвестиції у власний капітал (кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру)	R0295							
▼M3								

кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних	R0292							
▼ M4								
кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій, крім стратегічних і довгострокових	R0296							
стратегічні частки участі (кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій)	R0297							
Довгострокові інвестиції у власний капітал (кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій)	R0298							
▼ M1								
Майновий ризик	R0300							

		Початкова	Абсолютна вартість після шоку

		абсолютна вартість до шоку						
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу бруто
Ринковий ризик — базова інформація		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Ризик спреду	R0400							
облігації та позики	R0410							
▼ M3								
▼ M3								
позики та облігації (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру)	R0412							
▼ M3								
позики та облігації (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	R0414							
позики та облігації (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру)	R0413							
▼ M1								

кредитні деривативи	R0420						
шок зменшення вартості кредитних деривативів	від R0430						
шок збільшення вартості кредитних деривативів	від R0440						
Позиції сек'юритизації	R0450						
▼ M4							
▼ M4							
Позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	R0461						
Позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	R0462						
▼ M1							
ресек'юритизація	R0480						
▼ M4							
Інша сек'юритизація	R0481						
Перехідна сек'юритизація першого типу	R0482						
Гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	R0483						
▼ M1							
Концентрації ринкового ризику	R0500						

▼ M2								
Валютний ризик	R0600							
▼ M1								
підвищення вартості іноземної валюти	R0610							
зниження вартості іноземної валюти	R0620							
Диверсифікація в межах модуля ринкового ризику	R0700							
Загальний ринковий ризик	R0800							

▼ M4

Валюта, використана як референтна для розрахунку валютного ризику

		C0090
Валюта, використана як референтна для розрахунку валютного ризику	R0810	

▼ M1

SR.26.01.01

Норматив платоспроможності капіталу — ринковий ризик

Стаття 112	Z0010	
Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності або решта	Z0020	
Номер фонду / портфелю	Z0030	
Застосовані спрощення		C0010
▼ M4 _____		
▼ M4		
Ризик спреду спрощень — облігації та позики	R0012	
Концентрація ринкового ризику спрощення — застосовані спрощення	R0014	
▼ M1		
Спрощення для кептивних компаній — процентний ризик	R0020	

Спрощення для кептивних компаній — ризик спреду облігацій і позик	R0030	
Спрощення для кептивних компаній — ризик ринкової концентрації	R0040	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку				
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання (після корекцій на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Зобов'язання (до корекцій на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу брутто
Ринковий ризик — базова інформація		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Процентний ризик	R0100							
шок унаслідок зниження процентної ставки	R0110							
шок унаслідок підвищення процентної ставки	R0120							
Ризик за власним капіталом	R0200							
Акції власного капіталу першого типу	R0210							
▼ M4								
власний капітал першого типу, крім довгострокового	R0221							
▼ M1								
стратегічні частки участі	R0230							

(акції власного капіталу першого типу)							
▼ M4							
Довгострокові інвестиції у власний капітал (акції власного капіталу першого типу)	R0231						
▼ M1							
за ознакою тривалості (акції власного капіталу першого типу)	R0240						
акції власного капіталу другого типу	R0250						
▼ M4							
власний капітал другого типу, крім довгострокового	R0261						
▼ M1							
стратегічні частки участі (акції власного капіталу другого типу)	R0270						
▼ M4							
Довгострокові інвестиції у власний капітал (акції власного капіталу другого типу)	R0271						
▼ M1							
за ознакою тривалості (акції власного капіталу другого типу)	R0280						

▼ M3							
▼ M3							
кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	R0291						
▼ M4							
кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім стратегічних і довгострокових	R0293						
стратегічні частки участі (кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру)	R0294						
Довгострокові інвестиції у власний капітал (кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру)	R0295						
▼ M3							
кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних	R0292						
▼ M4							
кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру,	R0296						

крім корпоративних капітальних інвестицій, крім стратегічних і довгострокових								
стратегічні частки участі (кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій)	R0297							
Довгострокові інвестиції у власний капітал (кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій)	R0298							
▼ M1								
Майновий ризик	R0300							

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку				
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу брутто
Ринковий ризик		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080

— базова інформація								
Ризик спреду	R0400							
облігації та позики	R0410							
▼ M3								
▼ M3								
позики та облігації (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру)	R0412							
▼ M3								
позики та облігації (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	R0414							
позики та облігації (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру)	R0413							
▼ M1								
кредитні деривативи	R0420							
шок від зменшення вартості кредитних деривативів	R0430							
шок від збільшення вартості	R0440							

кредитних деривативів								
Позиції сек'юритизації	R0450							
сек'юритизація першого типу	R0460							
▼ M4								
Позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	R0461							
Позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	R0462							
▼ M1								
сек'юритизація другого типу	R0470							
ресек'юритизація	R0480							
▼ M4								
Інша сек'юритизація	R0481							
Перехідна сек'юритизація першого типу	R0482							
Гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	R0483							
▼ M1								
Концентрації ринкового ризику	R0500							
▼ M2								
Валютний ризик	R0600							
▼ M1								
підвищення вартості іноземної валюти	R0610							

зниження вартості іноземної валюти	R0620							
Диверсифікація в межах модуля ринкового ризику	R0700							
Загальний ринковий ризик	R0800							

▼B

S.26.02.01

Норматив платоспроможності капіталу — ризик дефолту контрагента

Стаття 112	Z0010	
Застосовані спрощення		C0010
Спрощення	R0010	

		Назва однойменної експозиції	Код однойменної експозиції	Тип коду однойменної експозиції	Збиток у разі дефолту	Ймовірність дефолту	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Норматив платоспроможності капіталу брутто
Ризик дефолту контрагента — базова інформація		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Експозиції першого типу	R0100							
Одноименна експозиція 1	R0110							
Одноименна експозиція 2	R0120							
Одноименна експозиція 3	R0130							
Одноименна експозиція 4	R0140							
Одноименна експозиція 5	R0150							

Одноименна експозиція 6	R0160						
Одноименна експозиція 7	R0170						
Одноименна експозиція 8	R0180						
Одноименна експозиція 9	R0190						
Одноименна експозиція 10	R0200						
Експозиції другого типу	R0300						
Дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, прострочена на понад 3 місяці	R0310						
Усі експозиції другого типу, крім дебіторської заборгованості, зумовленої використанням послуг посередників, простроченої на понад 3 місяці	R0320						
Диверсифікація в межах модуля ризику дефолту контрагента	R0330						
Загальний ризик дефолту контрагента	R0400						

Додаткова інформація про іпотеки		C0090

Збитки, зумовлені іпотечними кредитами другого типу	R0500	
Загальні збитки, зумовлені іпотечними кредитами	R0510	

S.26.02.04

Норматив платоспроможності капіталу — ризик дефолту контрагента

Стаття 112	Z0010	
Застосовані спрощення		C0010
Спрощення	R0010	

		Назва однойменної експозиції	Код однойменної експозиції	Тип коду однойменної експозиції	Збиток у разі дефолту	Ймовірність дефолту	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Норматив платоспроможності капіталу бруто
Ризик дефолту контрагента — базова інформація		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Експозиції першого типу	R0100							
Одноименна експозиція 1	R0110							
Одноименна експозиція 2	R0120							
Одноименна експозиція 3	R0130							
Одноименна експозиція 4	R0140							
Одноименна експозиція 5	R0150							
Одноименна експозиція 6	R0160							
Одноименна експозиція 7	R0170							
Одноименна експозиція 8	R0180							
Одноименна	R0190							

експозиція 9								
Одноименна експозиція 10	R0200							
Експозиції другого типу	R0300							
Дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, прострочена на понад 3 місяці	R0310							
Усі експозиції другого типу, крім дебіторської заборгованості, зумовленої використанням послуг посередників, простроченої на понад 3 місяці	R0320							
Диверсифікація в межах модуля ризику дефолту контрагента	R0330							
Загальний ризик дефолту контрагента	R0400							

Додаткова інформація про іпотеки		C0090
Збитки, зумовлені іпотечними кредитами другого типу	R0500	
Загальні збитки, зумовлені іпотечними кредитами	R0510	

SR.26.02.01

Норматив платоспроможності капіталу — ризик дефолту контрагента

Стаття 112	Z0010	
Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності або решта	Z0020	
Номер фонду / портфелю	Z0030	
Застосовані спрощення		C0010
Спрощення	R0010	

		Назва однойменної експозиції	Код однойменної експозиції	Тип коду однойменної експозиції	Збиток у разі дефолту	Ймовірність дефолту	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Норматив платоспроможності капіталу брутто
Ризик дефолту контрагента — базова інформація		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Експозиції першого типу	R0100							
Одноійменна експозиція 1	R0110							
Одноійменна експозиція 2	R0120							
Одноійменна експозиція 3	R0130							
Одноійменна експозиція 4	R0140							
Одноійменна експозиція 5	R0150							
Одноійменна експозиція 6	R0160							
Одноійменна експозиція 7	R0170							
Одноійменна експозиція 8	R0180							
Одноійменна експозиція 9	R0190							
Одноійменна експозиція 10	R0200							
Експозиції	R0300							

другого типу								
Дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, прострочена на понад 3 місяці	R0310							
Усі експозиції другого типу, крім дебіторської заборгованості, зумовленої використанням послуг посередників, простроченої на понад 3 місяці	R0320							
Диверсифікація в межах модуля ризику дефолту контрагента	R0330							
Загальний ризик дефолту контрагента	R0400							

S.26.03.01

Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»

Стаття 112	Z0010	
Застосовані спрощення		C0010
Спрощення — ризик смертності	R0010	
Спрощення — ризик довголіття	R0020	
Спрощення — ризик втрати працездатності/захворюваності	R0030	
Спрощення — ризик непоновлення полісу	R0040	
Спрощення — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	R0050	
Спрощення — катастрофічний ризик за напрямом «життя»	R0060	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку				
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу бруто
Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Ризик смертності	R0100							
Ризик довголіття	R0200							
Ризик втрати працездатності/ захворюваності	R0300							
Ризик непоновлення полісу	R0400							
ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	R0410							
ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	R0420							
ризик масового непоновлення полісів	R0430							
Ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	R0500							
Ризик перегляду	R0600							
Катастрофічний ризик за напрямом «життя»	R0700							

Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «життя»	R0800						
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»	R0900						

		Специфічні параметри компанії
Додаткова інформація про ризик перегляду		C0090
Коефіцієнт, застосований до шоку внаслідок перегляду	R1000	

S.26.03.04

Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»

Стаття 112	Z0010	
Застосовані спрощення		C0010
Спрощення — ризик смертності	R0010	
Спрощення — ризик довголіття	R0020	
Спрощення — ризик втрати працездатності/захворюваності	R0030	
Спрощення — ризик непоновлення полісу	R0040	
Спрощення — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	R0050	
Спрощення — катастрофічний ризик за напрямом «життя»	R0060	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку				
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання (після корекції на спроможність)	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Зобов'язання (до корекції на спроможність)	Норматив платоспроможності капіталу брутто

					технічних резервів поглинати збитки)		технічних резервів поглинати збитки)	
Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Ризик смертності	R0100							
Ризик довголіття	R0200							
Ризик втрати працездатності/ захворюваності	R0300							
Ризик непоновлення полісу	R0400							
ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	R0410							
ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	R0420							
ризик масового непоновлення полісів	R0430							
Ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	R0500							
Ризик перегляду	R0600							
Катастрофічний ризик за напрямом «життя»	R0700							
Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризик за напрямом «життя»	R0800							
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»	R0900							

		Специфічні параметри компанії
Додаткова інформація про ризик перегляду		C0090
Коефіцієнт, застосований до шоку внаслідок перегляду	R1000	

SR.26.03.01

Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»

Стаття 112	Z0010	
Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності або решта	Z0020	
Номер фонду / портфелю	Z0030	
Застосовані спрощення		C0010
Спрощення — ризик смертності	R0010	
Спрощення — ризик довголіття	R0020	
Спрощення — ризик втрати працездатності/захворюваності	R0030	
Спрощення — ризик непоновлення полісу	R0040	
Спрощення — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	R0050	
Спрощення — катастрофічний ризик за напрямом «життя»	R0060	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку				
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу брутто
Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080

Ризик смертності	R0100						
Ризик довголіття	R0200						
Ризик втрати працездатності/ захворюваності	R0300						
Ризик непоновлення полісу	R0400						
ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	R0410						
ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	R0420						
ризик масового непоновлення полісів	R0430						
Ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	R0500						
Ризик перегляду	R0600						
Катастрофічний ризик за напрямом «життя»	R0700						
Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «життя»	R0800						
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»	R0900						

		Специфічні параметри компанії
Додаткова інформація про ризик перегляду		C0090

Коефіцієнт, застосований до шоку внаслідок перегляду	R1000	

S.26.04.01

Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»

Стаття 112	Z0010	
Застосовані спрощення		C0010
Спрощення — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	R0010	
Спрощення — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	R0020	
Спрощення — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я»: страхування медичних витрат	R0030	
Спрощення — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я»: втрата доходу	R0040	
Спрощення — ризик непоновлення полісу за напрямом «як життя»	R0050	
▼ M4		
Спрощення — ризик непоновлення полісу за напрямом «як крім життя»	R0051	
▼ B		
Спрощення — ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	R0060	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку				
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу брутто
Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя»		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Ризик смертності за напрямом «здоров'я»	R0100							

Ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	R0200						
Ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я»	R0300						
Медичні витрати	R0310						
збільшення медичних виплат	R0320						
зменшення медичних виплат	R0330						
Страхування від втрати доходу	R0340						
Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя»	R0400						
ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	R0410						
ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	R0420						
ризик масового непоновлення полісів	R0430						
Ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	R0500						
Ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	R0600						
Диверсифікація в межах андеррайтингового ризик за напрямом «здоров'я як життя»	R0700						
Загальний андеррайтинговий	R0800						

ризик за напрямом «здоров'я як життя»							

		Специфічні параметри компанії
Додаткова інформація про ризик перегляду		C0090
Коефіцієнт, застосований до шоку внаслідок перегляду	R0900	

		Стандартне відхилення для ризику за преміями			Стандартне відхилення для ризику за резервами	Обсяг ризику за преміями та резервами			
		Специфічні параметри компанії Стандартне відхилення	Специфічні параметри компанії Стандартне відхилення брутто/ нетто	Специфічні параметри компанії Коефіцієнт корекції на непропорційне перестрахування	Специфічні параметри компанії	Обсяг ризику за преміями	Обсяг ризику за резервами	Географічна диверсифікація	Обсяг
Ризик за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя»		C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170
Страхування та пропорційне перестрахування медичних витрат	R1000								
Страхування та пропорційне перестрахування від втрати доходу	R1010								
Страхування та пропорційне	R1020								

перестраховання від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань									
Непропорційне перестраховання здоров'я	R1030								
Загальний обсяг	R1040								
Комбіноване стандартне відхилення	R1050								

		Норматив платоспроможності капіталу
		C0180
Ризик за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя»	R1100	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку		
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання	Норматив платоспроможності капіталу
Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя»		C0190	C0200	C0210	C0220	C0230
Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя»	R1200					

		Норматив платоспроможності капіталу
		C0240
Диверсифікація в межах андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя»	R1300	
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як крім життя»	R1400	

		Норматив платоспроможності капіталу нетто	Норматив платоспроможності капіталу брутто
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»		C0250	C0260
Ризик масових нещасних випадків	R1500		
Ризик концентрації нещасних випадків	R1510		
Ризик пандемії	R1520		
Диверсифікація в межах катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я»	R1530		
Загальний катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»	R1540		

		Норматив платоспроможності капіталу нетто	Норматив платоспроможності капіталу брутто
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»		C0270	C0280
Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я»	R1600		
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»	R1700		

S.26.04.04

Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»

Стаття 112	Z0010	
Застосовані спрощення		C0010
Спрощення — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	R0010	
Спрощення — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	R0020	
Спрощення — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я»: страхування медичних витрат	R0030	
Спрощення — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я»: втрата доходу	R0040	
Спрощення — ризик непоновлення полісу за напрямом «як життя»	R0050	
▼ M4		
Спрощення — ризик непоновлення полісу за напрямом «як крім життя»	R0051	
▼ B		
Спрощення — ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	R0060	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку				
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу брутто
Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя»		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Ризик смертності за напрямом «здоров'я»	R0100							
Ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	R0200							
Ризик втрати	R0300							

працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я»							
Медичні витрати	R0310						
збільшення медичних виплат	R0320						
зменшення медичних виплат	R0330						
Страхування від втрати доходу	R0340						
Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя»	R0400						
ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	R0410						
ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	R0420						
ризик масового непоновлення полісів	R0430						
Ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	R0500						
Ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	R0600						
Диверсифікація в межах андеррайтингового ризiku за напрямом «здоров'я як життя»	R0700						
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя»	R0800						

		Специфічні параметри компанії
Додаткова інформація про ризик перегляду		C0090
Коефіцієнт, застосований до шоку внаслідок перегляду	R0900	

		Стандартне відхилення для ризику за преміями			Стандартне відхилення для ризику за резервами	Обсяг ризику за преміями та резервами			
		Специфічні параметри компанії Стандартне відхилення	Специфічні параметри компанії Стандартне відхилення брутто/нетто	Специфічні параметри компанії Коефіцієнт корекції на непропорційне перестрахування	Специфічні параметри компанії	Обсяг ризику за преміями	Обсяг ризику за резервами	Географічна диверсифікація	Обсяг
Ризик за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя»		C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170
Страхування та пропорційне перестрахування медичних витрат	R1000								
Страхування та пропорційне перестрахування від втрати доходу	R1010								
Страхування та пропорційне перестрахування від нещасних випадків на виробництві та	R1020								

професійних захворювань									
Непропорційне перестрахування здоров'я	R1030								
Загальний обсяг	R1040								
Комбіноване стандартне відхилення	R1050								

		Норматив платоспроможності капіталу
		C0180
Ризик за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя»	R1100	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку		
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання	Норматив платоспроможності капіталу
Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя»		C0190	C0200	C0210	C0220	C0230
Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя»	R1200					

		Норматив платоспроможності капіталу

		C0240
Диверсифікація в межах андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя»	R1300	
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як крім життя»	R1400	

		Норматив платоспроможності капіталу нетто	Норматив платоспроможності капіталу брутто
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»		C0250	C0260
Ризик масових нещасних випадків	R1500		
Ризик концентрації нещасних випадків	R1510		
Ризик пандемії	R1520		
Диверсифікація в межах катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я»	R1530		
Загальний катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»	R1540		

		Норматив платоспроможності капіталу нетто	Норматив платоспроможності капіталу брутто
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»		C0270	C0280
Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я»	R1600		
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»	R1700		

SR.26.04.01

Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»

Стаття 112	Z0010	
Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності або решта	Z0020	
Номер фонду / портфелю	Z0030	

Застосовані спрощення		C0010
Спрощення — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	R0010	
Спрощення — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	R0020	
Спрощення — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я»: страхування медичних витрат	R0030	
Спрощення — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я»: втрата доходу	R0040	
Спрощення — ризик непоновлення полісу за напрямом «як життя»	R0050	
▼ M4		
Спрощення — ризик непоновлення полісу за напрямом «як крім життя»	R0051	
▼ B		
Спрощення — ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	R0060	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку				
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Норматив платоспроможності капіталу брутто
Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя»		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Ризик смертності за напрямом «здоров'я»	R0100							
Ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	R0200							
Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я»	R0300							

Медичні витрати	R0310						
збільшення медичних виплат	R0320						
зменшення медичних виплат	R0330						
Страхування від втрати доходу	R0340						
Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя»	R0400						
ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	R0410						
ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	R0420						
ризик масового непоновлення полісів	R0430						
Ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	R0500						
Ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	R0600						
Диверсифікація в межах андеррайтингового ризик за напрямом «здоров'я як життя»	R0700						
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя»	R0800						

		Специфічні параметри

		компанії
Додаткова інформація про ризик перегляду		C0090
Коефіцієнт, застосований до шоку внаслідок перегляду	R0900	

		Стандартне відхилення для ризику за преміями			Стандартне відхилення для ризику за резервами	Обсяг ризику за преміями та резервами			
		Специфічні параметри компанії Стандартне відхилення	Специфічні параметри компанії Стандартне відхилення брутто/нетто	Специфічні параметри компанії Коефіцієнт корекції на непропорційне перестрахування	Специфічні параметри компанії	Обсяг ризику за преміями	Обсяг ризику за резервами	Географічна диверсифікація	Обсяг
Ризик за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя»		C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170
Страхування та пропорційне перестрахування медичних витрат	R1000								
Страхування та пропорційне перестрахування від втрати доходу	R1010								
Страхування та пропорційне перестрахування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань	R1020								
Непропорційне перестрахування	R1030								

здоров'я									
Загальний обсяг	R1040								
Комбіноване стандартне відхилення	R1050								

		Норматив платоспроможності капіталу
		C0180
Ризик за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя»	R1100	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку		
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання	Норматив платоспроможності капіталу
Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя»		C0190	C0200	C0210	C0220	C0230
Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя»	R1200					

		Норматив платоспроможності капіталу
		C0240
Диверсифікація в межах андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя»	R1300	

Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як крім життя»	R1400	

		Норматив платоспроможності капіталу нетто	Норматив платоспроможності капіталу бруutto
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»		C0250	C0260
Ризик масових нещасних випадків	R1500		
Ризик концентрації нещасних випадків	R1510		
Ризик пандемії	R1520		
Диверсифікація в межах катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я»	R1530		
Загальний катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»	R1540		

		Норматив платоспроможності капіталу нетто	Норматив платоспроможності капіталу бруutto
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»		C0270	C0280
Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я»	R1600		
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»	R1700		

S.26.05.01

Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»

Стаття 112	Z0010	
Застосовані спрощення		C0010
Спрощення для кептивних компаній — ризик за преміями та резервами	R0010	
▼ M4		
Застосовані спрощення — ризик непоновлення полісу за напрямом «крім	R0011	

життя»		
▼В		

		Стандартне відхилення для ризику за преміями			Стандартне відхилення для ризику за резервами	Обсяг ризику за преміями та резервами			
		Специфічні параметри компанії	Специфічні параметри компанії	Специфічні параметри компанії	Специфічні параметри компанії	Обсяг ризику за преміями	Обсяг ризику за резервами	Географічна диверсифікація	Обсяг
		Стандартне відхилення	Стандартне відхилення брутто/ нетто	Коефіцієнт корекції на непропорційне перестрахування					
Ризик за преміями та резервами за напрямом «крім життя»		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	R0100								
Страхування моторних транспортних засобів, інші класи	R0110								
Морське, авіаційне, транспортне страхування	R0120								
Страхування майна від пожежі та іншої шкоди	R0130								
Страхування відповідальності	R0140								

третіх осіб									
Страхування кредитів і порук	R0150								
Страхування юридичних витрат	R0160								
Асистанс	R0170								
Різне	R0180								
Непропорційне перестрахування — майно	R0190								
Непропорційне перестрахування — непередбачені обставини	R0200								
Непропорційне перестрахування — морське, авіаційне, транспортне	R0210								
Загальний обсяг	R0220								
Комбіноване стандартне відхилення	R0230								

		Норматив платоспроможності капіталу
		C0100
Ризик за преміями та резервами за напрямом «крім життя»	R0300	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку		
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання	Норматив платоспроможності

						капіталу
Ризик непоновлення полісу за напрямом «крім життя»		C0110	C0120	C0130	C0140	C0150
Ризик непоновлення полісу за напрямом «крім життя»	R0400					

		Норматив платоспроможності капіталу
Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»		C0160
Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»	R0500	
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»		
Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «крім життя»	R0600	
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»	R0700	

S.26.05.04

Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»

Стаття 112	Z0010	
Застосовані спрощення		C0010
Спрощення для кептивних компаній — ризик за преміями та резервами	R0010	
▼ M4		
Застосовані спрощення — ризик непоновлення полісу за напрямом «крім життя»	R0011	
▼ B		

		Стандартне відхилення для ризику за преміями			Стандартне відхилення для ризику за резервами	Обсяг ризику за преміями та резервами			
		Специфічні параметри компанії Стандартне відхилення	Специфічні параметри компанії Стандартне відхилення брутто/ нетто	Специфічні параметри компанії Коефіцієнт корекції на непропорційне перестрахування	Специфічні параметри компанії	Обсяг ризику за преміями	Обсяг ризику за резервами	Географічна диверсифікація	Обсяг
Ризик за преміями та резервами за напрямом «крім життя»		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	R0100								
Страхування моторних транспортних засобів, інші класи	R0110								
Морське, авіаційне, транспортне страхування	R0120								
Страхування майна від пожежі та іншої шкоди	R0130								
Страхування відповідальності третіх осіб	R0140								
Страхування кредитів і порук	R0150								
Страхування	R0160								

юридичних витрат									
Асистанс	R0170								
Різне	R0180								
Непропорційне перестрахування — майно	R0190								
Непропорційне перестрахування — непередбачені обставини	R0200								
Непропорційне перестрахування — морське, авіаційне, транспортне	R0210								
Загальний обсяг	R0220								
Комбіноване стандартне відхилення	R0230								

		Норматив платоспроможності капіталу
		C0100
Ризик за преміями та резервами за напрямом «крім життя»	R0300	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку		
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання	Норматив платоспроможності капіталу
Ризик непоновлення полісу за		C0110	C0120	C0130	C0140	C0150

напрямом «крім життя»						
Ризик непоновлення полісу за напрямом «крім життя»	R0400					

		Норматив платоспроможності капіталу
Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»		C0160
Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»	R0500	
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»		
Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «крім життя»	R0600	
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»	R0700	

SR.26.05.01

Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»

Стаття 112	Z0010	
Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності або решта	Z0020	
Номер фонду / портфелю	Z0030	
Застосовані спрощення		C0010
Спрощення для кептивних компаній — ризик за преміями та резервами	R0010	
▼ M4		
Застосовані спрощення — ризик непоновлення полісу за напрямом «крім життя»	R0011	
▼ B		

		Стандартне відхилення для ризику за преміями			Стандартне відхилення для ризику за резервами	Обсяг ризику за преміями та резервами			
		Специфічні параметри компанії Стандартне відхилення	Специфічні параметри компанії Стандартне відхилення брутто/нетто	Специфічні параметри компанії Коефіцієнт корекції на непропорційне перестрахування	Специфічні параметри компанії	Обсяг ризику за преміями	Обсяг ризику за резервами	Географічна диверсифікація	Обсяг
Ризик за преміями та резервами за напрямом «крім життя»		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	R0100								
Страхування моторних транспортних засобів, інші класи	R0110								
Морське, авіаційне, транспортне страхування	R0120								
Страхування майна від пожежі та іншої шкоди	R0130								
Страхування відповідальності третіх осіб	R0140								
Страхування кредитів і порук	R0150								
Страхування юридичних	R0160								

витрат									
Асистанс	R0170								
Різне	R0180								
Непропорційне перестраховання — майно	R0190								
Непропорційне перестраховання — непередбачені обставини	R0200								
Непропорційне перестраховання — морське, авіаційне, транспортне	R0210								
Загальний обсяг	R0220								
Комбіноване стандартне відхилення	R0230								

		Норматив платоспроможності капіталу
		C0100
Ризик за преміями та резервами за напрямом «крім життя»	R0300	

		Початкова абсолютна вартість до шоку		Абсолютна вартість після шоку		
		Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання	Норматив платоспроможності капіталу
Ризик непоновлення полісу за напрямом «крім життя»		C0110	C0120	C0130	C0140	C0150

Ризик непоновлення полісу за напрямом «крім життя»	R0400					

		Норматив платоспроможності капіталу
Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»		C0160
Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»	R0500	
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»		
Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «крім життя»	R0600	
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»	R0700	

S.26.06.01

Норматив платоспроможності капіталу — операційний ризик

Стаття 112	Z0010	
		Норматив розміру капіталу
Операційний ризик — інформація про технічні резерви		C0020
Технічні резерви під напрям «життя», брутто (без маржі ризику)	R0100	
Технічні резерви під напрям «життя, інвестиційне», брутто (без маржі ризику)	R0110	
Технічні резерви під напрям «крім життя», брутто (без маржі ризику)	R0120	
Норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику на основі технічних резервів	R0130	
Операційний ризик — інформація про зароблені премії		
Зароблені премії за напрямом «життя» брутто (за попередні 12 місяців)	R0200	
Зароблені премії за напрямом «життя, інвестиційне» брутто (за попередні	R0210	

12 місяців)		
Зароблені премії за напрямом «крім життя» брутто (за попередні 12 місяців)	R0220	
Зароблені премії за напрямом «життя» брутто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	R0230	
Зароблені премії за напрямом «життя, інвестиційне» брутто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	R0240	
Зароблені премії за напрямом «крім життя» брутто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	R0250	
Норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику на основі зароблених премій	R0260	
Операційний ризик — розрахунок НПК		
Норматив розміру капіталу для покриття суми операційного ризику до корекції на граничне значення	R0300	
Процент базисного нормативу платоспроможності капіталу	R0310	
Норматив розміру капіталу для покриття суми операційного ризику після корекції на граничне значення	R0320	
Витрати, зазначені у зв'язку з напрямом «інвестиційне» (за попередні 12 місяців)	R0330	
Загальний норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику	R0340	

S.26.06.04

Норматив платоспроможності капіталу — операційний ризик

Стаття 112	Z0010	
		Норматив розміру капіталу
Операційний ризик — інформація про технічні резерви		C0020
Технічні резерви під напрям «життя», брутто (без маржі ризику)	R0100	
Технічні резерви під напрям «життя, інвестиційне», брутто (без маржі ризику)	R0110	
Технічні резерви під напрям «крім життя», брутто (без маржі ризику)	R0120	
Норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику на основі технічних резервів	R0130	
Операційний ризик — інформація про зароблені премії		

Зароблені премії за напрямом «життя» брутто (за попередні 12 місяців)	R0200	
Зароблені премії за напрямом «життя, інвестиційне» брутто (за попередні 12 місяців)	R0210	
Зароблені премії за напрямом «крім життя» брутто (за попередні 12 місяців)	R0220	
Зароблені премії за напрямом «життя» брутто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	R0230	
Зароблені премії за напрямом «життя, інвестиційне» брутто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	R0240	
Зароблені премії за напрямом «крім життя» брутто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	R0250	
Норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику на основі зароблених премій	R0260	
Операційний ризик — розрахунок НПК		
Норматив розміру капіталу для покриття суми операційного ризику до корекції на граничне значення	R0300	
Процент базисного нормативу платоспроможності капіталу	R0310	
Норматив розміру капіталу для покриття суми операційного ризику після корекції на граничне значення	R0320	
Витрати, зазначені у зв'язку з напрямом «інвестиційне» (за попередні 12 місяців)	R0330	
Загальний норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику	R0340	

SR.26.06.01

Норматив платоспроможності капіталу — операційний ризик

Стаття 112	Z0010	
Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності або решта	Z0020	
Номер фонду / портфелю	Z0030	

		Норматив розміру капіталу
Операційний ризик — інформація про технічні резерви		C0020
Технічні резерви під напрям «життя», брутто (без маржі ризику)	R0100	
Технічні резерви під напрям «життя, інвестиційне», брутто (без маржі	R0110	

ризик)		
Технічні резерви під напрям «крім життя», бруто (без маржі ризику)	R0120	
Норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику на основі технічних резервів	R0130	
Операційний ризик — інформація про зароблені премії		
Зароблені премії за напрямом «життя» бруто (за попередні 12 місяців)	R0200	
Зароблені премії за напрямом «життя, інвестиційне» бруто (за попередні 12 місяців)	R0210	
Зароблені премії за напрямом «крім життя» бруто (за попередні 12 місяців)	R0220	
Зароблені премії за напрямом «життя» бруто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	R0230	
Зароблені премії за напрямом «життя, інвестиційне» бруто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	R0240	
Зароблені премії за напрямом «крім життя» бруто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	R0250	
Норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику на основі зароблених премій	R0260	
Операційний ризик — розрахунок НПК		
Норматив розміру капіталу для покриття суми операційного ризику до корекції на граничне значення	R0300	
Процент базисного нормативу платоспроможності капіталу	R0310	
Норматив розміру капіталу для покриття суми операційного ризику після корекції на граничне значення	R0320	
Витрати, зазанані у зв'язку з напрямом «інвестиційне» (за попередні 12 місяців)	R0330	
Загальний норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику	R0340	

S.26.07.01

Норматив платоспроможності капіталу — спрощення

Стаття 112	Z0010	
Валюта, на яку розповсюджуються процентний ризик (для кептивних компаній)	Z0040	

[illegible]

[illegible]

▼M4

«здоров'я»												

Ринковий ризик — концентрація ринкового ризику

		C0300
Частка боргового портфелю	R0300	

Спрощення стосовно стихійних лих

		Вибрана вага ризику	Сума експозиції
		C0320	C0330
Буревій	R0400		
Град	R0410		
Землетрус	R0420		
Повінь	R0430		
Просідання ґрунту	R0440		

▼B

S.26.07.04

Норматив платоспроможності капіталу — спрощення

Стаття 112	Z0010	
Валюта, на яку розповсюджується процентний ризик (для кептивних компаній)	Z0040	

Ринковий ризик		Рівень кредитної якості							
		0	1	2	3	4	5	6	Немає рейтингу
Ризик спреду (облігації та позики) (включно з кептивними компаніями)									
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Ринкова вартість	R0010								
Змінений строк	R0020								

ризик за напрямом «життя»												
Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»												
Ризик смертності за напрямом «здоров'я»	R0200											
Ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	R0210											
Ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» (страхування медичних витрат)	R0220											
Ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» (втрата доходу)	R0230											
Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя»												
Ризик непоновлення полісу (збільшений)	R0240											
Ризик непоновлення полісу (зменшений)	R0250											
Ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	R0260											

▼ M4

Ринковий ризик — концентрація ринкового ризику

		C0300

Частка боргового портфелю	R0300	

Спрощення стосовно стихійних лих

		Вибрана вага ризику	Сума експозиції
		C0320	C0330
Буревій	R0400		
Град	R0410		
Землетрус	R0420		
Повінь	R0430		
Просідання ґрунту	R0440		

▼B

SR.26.07.01

Норматив платоспроможності капіталу — спрощення

Стаття 112	Z0010	
Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності або решта	Z0020	
Номер фонду / портфелю	Z0030	
Валюта, на яку розповсюджується процентний ризик (для кептивних компаній)	Z0040	

Ринковий ризик		Рівень кредитної якості							
Ризик спреду (облігації та позики) (включно з кептивними компаніями)		0	1	2	3	4	5	6	Немає рейтингу
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Ринкова вартість	R0010								
Змінений строк	R0020								

		C0090
Збільшення технічних резервів під інвестиційні та індексні договори	R0030	

		Норматив розміру капіталу	
Процентний ризик (для кептивних компаній)		Збільшення процентної ставки	Зменшення процентної ставки
		C0100	C0110
Валюта	R0040		

[illegible]

Ризик смертності за напрямом «здоров'я»	R0200											
Ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	R0210											
Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (страхування медичних витрат)	R0220											
Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (втрата доходу)	R0230											
Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя»												
Ризик непоновлення полісу (збільшений)	R0240											
Ризик непоновлення полісу (зменшений)	R0250											
Ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	R0260											

▼ M4

Ринковий ризик — концентрація ринкового ризику

		C0300
Частка боргового портфелю	R0300	

Спрощення стосовно стихійних лих

		Вибрана вага ризику	Сума експозицій
		C0320	C0330
Буревій	R0400		
Град	R0410		
Землетрус	R0420		
Повінь	R0430		
Просідання ґрунту	R0440		

▼B

S.27.01.01

Норматив платоспроможності капіталу — катастрофічний ризик за напрямками «крім життя» та «здоров'я»

▼M4

Застосовані спрощення

		Застосовані спрощення
		C0001
Застосовані спрощення — ризик пожежі	R0001	
Застосовані спрощення — ризик стихійного лиха	R0002	

▼B

Катастрофічний ризик за напрямками «крім життя» та «здоров'я» — зведена інформація		НПК до пом'якшення ризику	Загальне пом'якшення ризику	НПК після пом'якшення ризику
		C0010	C0020	C0030
Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» — зведена інформація				
Ризик стихійного лиха	R0010			
Буревій	R0020			
Землетрус	R0030			
Повінь	R0040			
Град	R0050			
Просідання ґрунту	R0060			
Диверсифікація небезпек	R0070			

Непропорційне перестрахування майна від катастрофічного ризику	R0080			
Ризик техногенної катастрофи	R0090			
Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	R0100			
Морське страхування	R0110			
Авіаційне страхування	R0120			
Страхування від пожежі	R0130			
Страхування відповідальності	R0140			
Страхування кредитів і порук	R0150			
Диверсифікація небезпек	R0160			
Інший катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»	R0170			
Диверсифікація небезпек	R0180			
Загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» до диверсифікації	R0190			
Диверсифікація підмодулів	R0200			
Загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» після диверсифікації	R0210			
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — зведена інформація				
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»	R0300			
Масові нещасні випадки	R0310			
Концентрація нещасних випадків	R0320			
Пандемія	R0330			
Диверсифікація підмодулів	R0340			

Ризик стихійного лиха — буревій		Оцінка майбутніх брутто-премій	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	(продовж.)

		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	
Республіка Австрія	R0400							
Королівство Бельгія	R0410							
Чеська Республіка	R0420							
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R0430							
Королівство Данія	R0440							
▼M4								
Республіка Словенія	R0441							
▼B								
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен- Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R0450							
Федеративна Республіка Німеччина	R0460							
▼M4								
Угорська Республіка	R0461							
▼B								
Республіка Ісландія	R0470							
Ірландія	R0480							
Велике Герцогство	R0490							

Люксембург								
Королівство Нідерланди	R0500							
Королівство Норвегія	R0510							
Республіка Польща	R0520							
▼M4								
Фінляндська Республіка	R0521							
▼B								
Королівство Іспанія	R0530							
Королівство Швеція	R0540							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R0550							
Гваделупа	R0560							
Мартиніка	R0570							
Спільнота Сен-Мартен	R0580							
Реюньйон	R0590							
►M1 Буревій у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R0600							
Північна Європа	R0610							
Західна Європа	R0620							
Східна Європа	R0630							
Південна Європа	R0640							
Центральна та Західна Азія	R0650							
Східна Азія	R0660							

Південна та Південно-східна Азія	R0670							
Океанія	R0680							
Північна Африка	R0690							
Південна Африка	R0700							
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R0710							

Ризик стихійного лиха — буревій		Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0100	C0110	C0120
Республіка Австрія	R0400			
Королівство Бельгія	R0410			
Чеська Республіка	R0420			
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R0430			
Королівство Данія	R0440			
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартініки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R0450			
Федеративна Республіка Німеччина	R0460			
Республіка Ісландія	R0470			
Ірландія	R0480			
Велике Герцогство Люксембург	R0490			
Королівство Нідерланди	R0500			
Королівство Норвегія	R0510			
Республіка Польща	R0520			

Королівство Іспанія	R0530			
Королівство Швеція	R0540			
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R0550			
Гваделупа	R0560			
Мартиніка	R0570			
Спільнота Сен-Мартен	R0580			
Реюньйон	R0590			
► M1 Буревій у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R0600			
Північна Європа	R0610			
Західна Європа	R0620			
Східна Європа	R0630			
Південна Європа	R0640			
Центральна та Західна Азія	R0650			
Східна Азія	R0660			
Південна та Південно-східна Азія	R0670			
Океанія	R0680			
Північна Африка	R0690			
Південна Африка	R0700			
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R0710			

Ризик стихійного лиха — буревій		Оцінка майбутніх брутто-премій	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	
Карибський регіон Центральна Америка	R0720							
Східна частина Південної	R0730							

Америки								
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R0740							
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R0750							
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R0760							
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R0770							
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R0780							
Буревій в інших регіонах до диверсифікації — усього	R0790							
Усього — буревій — усі регіони до диверсифікації	R0800							
Ефект диверсифікації за регіонами	R0810							
Буревій після диверсифікації — усього	R0820							

Ризик стихійного лиха — буревій		Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику

		C0100	C0110	C0120
Карибський регіон і Центральна Америка	R0720			
Східна частина Південної Америки	R0730			
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R0740			
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R0750			
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R0760			
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R0770			
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R0780			
Буревій в інших регіонах до диверсифікації — усього	R0790			
Усього — буревій — усі регіони до диверсифікації	R0800			
Ефект диверсифікації за регіонами	R0810			
Буревій після диверсифікації — усього	R0820			

Ризик стихійного лиха — землетрус		Оцінка майбутніх бруто-премій	Експозиція	Визначені бруто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	
Республіка Австрія	R0830							
Королівство Бельгія	R0840							
Республіка Болгарія	R0850							
Республіка Хорватія	R0860							
Республіка Кіпр	R0870							

Чеська Республіка	R0880						
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R0890						
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен- Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R0900						
Федеративна Республіка Німеччина	R0910						
Грецька Республіка	R0920						
Угорська Республіка	R0930						
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R0940						
Республіка Мальта	R0950						
Португальська Республіка	R0960						
Румунія	R0970						
Словацька Республіка	R0980						
Республіка Словенія	R0990						
Гваделупа	R1000						
Мартиніка	R1010						

Спільнота Сен-Мартен	R1020						
► M1 Землетрус у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1030						
Північна Європа	R1040						
Західна Європа	R1050						
Східна Європа	R1060						
Південна Європа	R1070						
Центральна та Західна Азія	R1080						
Східна Азія	R1090						
Південна та Південно-східна Азія	R1100						
Океанія	R1110						
Північна Африка	R1120						
Південна Африка	R1130						
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1140						

Ризик стихійного лиха — землетрус		Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0190	C0200
Республіка Австрія	R0830		
Королівство Бельгія	R0840		

Республіка Болгарія	R0850		
Республіка Хорватія	R0860		
Республіка Кіпр	R0870		
Чеська Республіка	R0880		
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R0890		
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R0900		
Федеративна Республіка Німеччина	R0910		
Грецька Республіка	R0920		
Угорська Республіка	R0930		
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R0940		
Республіка Мальта	R0950		
Португальська Республіка	R0960		
Румунія	R0970		
Словацька Республіка	R0980		
Республіка Словенія	R0990		
Гваделупа	R1000		
Мартиніка	R1010		
Спільнота Сен-Мартен	R1020		
► M1 Землетрус у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1030		
Північна Європа	R1040		
Західна Європа	R1050		
Східна Європа	R1060		
Південна Європа	R1070		
Центральна та Західна Азія	R1080		
Східна Азія	R1090		
Південна та Південно-східна Азія	R1100		
Океанія	R1110		
Північна Африка	R1120		
Південна Африка	R1130		
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1140		

Ризик стихійного лиха — землетрус		Оцінка майбутніх брутто- премій	Експозиція	Визначені брутто- збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	Покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	Прогнозоване пом'якшення ризiku	(продовж.)
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	
Карибський регіон Центральна Америка	R1150							
Східна частина Південної Америки	R1160							
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1170							
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1180							
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1190							
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1200							
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1210							
Землетрус в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1220							
Усього — землетрус — усі	R1230							

регіони до диверсифікації								
Ефект диверсифікації за регіонами	R1240							
Землетрус після диверсифікації — усього	R1250							

Ризик стихійного лиха — землетрус		Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0190	C0200
Карибський регіон і Центральна Америка	R1150		
Східна частина Південної Америки	R1160		
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1170		
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1180		
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1190		
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1200		
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1210		
Землетрус в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1220		
Усього — землетрус — усі регіони до диверсифікації	R1230		
Ефект диверсифікації за регіонами	R1240		
Землетрус після диверсифікації — усього	R1250		

Ризик стихійного лиха — повінь		Оцінка майбутніх брутто-премій	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризику до	(продовж.)

					пом'якшення ризик		пом'якшення ризик	
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	
Республіка Австрія	R1260							
Королівство Бельгія	R1270							
Республіка Болгарія	R1280							
Чеська Республіка	R1290							
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R1300							
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен- Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R1310							
Федеративна Республіка Німеччина	R1320							
Угорська Республіка	R1330							
Італійська Республіка; Республіка Сан- Марино; Держава-Місто Ватикан	R1340							
Республіка Польща	R1350							
Румунія	R1360							
Словацька Республіка	R1370							

Республіка Словенія	R1380						
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R1390						
► M1 Повінь у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1400						
Північна Європа	R1410						
Західна Європа	R1420						
Східна Європа	R1430						
Південна Європа	R1440						
Центральна та Західна Азія	R1450						
Східна Азія	R1460						
Південна та Південно-східна Азія	R1470						
Океанія	R1480						
Північна Африка	R1490						
Південна Африка	R1500						
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1510						
Карибський регіон і Центральна Америка	R1520						
Східна частина Південної Америки	R1530						
Північна,	R1540						

південна та західна частина Південної Америци								
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1550							
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1560							
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1570							

Ризик стихійного лиха — повінь		Прогнозоване пом'якшення ризиків	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризиків після пом'якшення ризиків
		C0270	C0280	C0290
Республіка Австрія	R1260			
Королівство Бельгія	R1270			
Республіка Болгарія	R1280			
Чеська Республіка	R1290			
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R1300			
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R1310			
Федеративна Республіка Німеччина	R1320			
Угорська Республіка	R1330			
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R1340			
Республіка Польща	R1350			

Румунія	R1360			
Словацька Республіка	R1370			
Республіка Словенія	R1380			
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R1390			
► M1 Повінь у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1400			
Північна Європа	R1410			
Західна Європа	R1420			
Східна Європа	R1430			
Південна Європа	R1440			
Центральна та Західна Азія	R1450			
Східна Азія	R1460			
Південна та Південно-східна Азія	R1470			
Океанія	R1480			
Північна Африка	R1490			
Південна Африка	R1500			
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1510			
Карибський регіон і Центральна Америка	R1520			
Східна частина Південної Америки	R1530			
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1540			
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1550			
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1560			
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1570			

Ризик стихійного лиха — повінь		Оцінка майбутніх бруutto-премій	Експозиція	Визначені бруutto-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	(продовж.)

					пом'якшення ризик			
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	
Західна частина Сполучених Штатів Амери	R1580							
Повінь в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1590							
Усього — повінь — усі регіони до диверсифікації	R1600							
Ефект диверсифікації за регіонами	R1610							
Повінь після диверсифікації — усього	R1620							

Ризик стихійного лиха — повінь		Прогнозоване пом'якшення ризик	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризик після пом'якшення ризик
		C0270	C0280	C0290
Західна частина Сполучених Штатів Амери	R1580			
Повінь в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1590			
Усього — повінь — усі регіони до диверсифікації	R1600			
Ефект диверсифікації за регіонами	R1610			
Повінь після диверсифікації — усього	R1620			

Ризик стихійного лиха — град		Оцінка майбутніх брутто- премій	Експозиція	Визначені брутто- збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	(продовж.)
		C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350	
Республіка Австрія	R1630							
Королівство Бельгія	R1640							
▼M4								
Чеська Республіка	R1641							
▼B								
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R1650							
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартініки, Спільноти Сен- Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R1660							
Федеративна Республіка Німеччина	R1670							
Італійська Республіка; Республіка Сан- Марино; Держава-Місто Ватикан	R1680							
Велике Герцогство Люксембург	R1690							
Королівство	R1700							

Нідерланди								
▼M4								
Республіка Словенія	R1701							
▼B								
Королівство Іспанія	R1710							
►M1 Град у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1720							
Північна Європа	R1730							
Західна Європа	R1740							
Східна Європа	R1750							
Південна Європа	R1760							
Центральна та Західна Азія	R1770							
Східна Азія	R1780							
Південна та Південно-східна Азія	R1790							
Океанія	R1800							
Північна Африка	R1810							
Південна Африка	R1820							
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1830							
Карибський регіон і Центральна Америка	R1840							
Східна частина Південної Америки	R1850							
Північна,	R1860							

південна та західна частина Південної Америци								
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1870							
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1880							
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1890							
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1900							
Град в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1910							
Усього — град — усі регіони до диверсифікації	R1920							
Ефект диверсифікації за регіонами	R1930							
Град після диверсифікації — усього	R1940							

Ризик стихійного лиха — град		Прогнозоване пом'якшення ризиків	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризиків після пом'якшення ризиків
		C0360	C0370	C0380
Республіка Австрія	R1630			

Королівство Бельгія	R1640			
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R1650			
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R1660			
Федеративна Республіка Німеччина	R1670			
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R1680			
Велике Герцогство Люксембург	R1690			
Королівство Нідерланди	R1700			
Королівство Іспанія	R1710			
► M1 Град у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1720			
Північна Європа	R1730			
Західна Європа	R1740			
Східна Європа	R1750			
Південна Європа	R1760			
Центральна та Західна Азія	R1770			
Східна Азія	R1780			
Південна та Південно-східна Азія	R1790			
Океанія	R1800			
Північна Африка	R1810			
Південна Африка	R1820			
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1830			
Карибський регіон і Центральна Америка	R1840			
Східна частина Південної Америки	R1850			
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1860			
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1870			
Південно-східна частина	R1880			

Сполучених Штатів Америки				
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1890			
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1900			
Град в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1910			
Усього — град — усі регіони до диверсифікації	R1920			
Ефект диверсифікації за регіонами	R1930			
Град після диверсифікації — усього	R1940			

Ризик стихійного лиха — просідання ґрунту		Оцінка майбутніх брутто-премій	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику
		C0390	C0400	C0410	C0420	C0430	C0440
Просідання ґрунту до диверсифікації — усього	R1950						
Ефект диверсифікації за зонами	R1960						
Просідання ґрунту після диверсифікації — усього	R1970						

Ризик стихійного лиха — просідання ґрунту		Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0450	C0460

Просідання ґрунту до диверсифікації — усього	R1950		
Ефект диверсифікації за зонами	R1960		
Просідання ґрунту після диверсифікації — усього	R1970		

Катастрофічний ризик — непропорційне перестрахування майна		Оцінка майбутніх премій	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0470	C0480	C0490	C0500	C0510
Непропорційне перестрахування майна	R2000					

Ризик техногенної катастрофи — відповідальність у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів		Обмеження кількості транспортних засобів за полісом на суму більше 24 млн євро	Обмеження кількості транспортних засобів за полісом на суму до 24 млн євро включно	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів, до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів, після пом'якшення ризику
		C0520	C0530	C0540	C0550	C0560	C0570
Відповідальність у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	R2100						

Ризик техногенної катастрофи		Частка покриття катастрофічного	Частка покриття катастрофічного	Частка покриття катастрофічного	Покриття катастрофічного ризику за	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	(продовж.)

— зіткнення танкерів на морі		ризик за страхуванням корпусу морського танкера, до пом'якшення ризик	ризик настання відповідальності у зв'язку з використанням морського танкера, до пом'якшення ризик	ризик настання відповідальності за забруднення морських вод нафтою, до пом'якшення ризик	страхуванням від зіткнення танкерів на морі, до пом'якшення ризик			
		C0580	C0590	C0600	C0610	C0620	C0630	
Зіткнення танкерів на морі	R2200							

Ризик техногенної катастрофи — зіткнення танкерів на морі		Покриття катастрофічного ризику за страхуванням від зіткнення танкерів на морі, після пом'якшення ризику	Назва судна
		C0640	C0650
Зіткнення танкерів на морі	R2200		

Ризик техногенної катастрофи — вибух морської платформи		Покриття катастрофічного ризику за страхуванням від шкоди майну, до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику переміщення останків до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику втрати доходу від виробництва, до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику закриття або забезпеченням безпечності свердловини, до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику за зобов'язаннями за страхуванням та перестрахуванням відповідальності, до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику вибуху морської платформи до пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0660	C0670	C0680	C0690	C0700	C0710	
Вибух морської платформи	R2300							

Ризик техногенної катастрофи — вибух морської платформи		Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику вибуху морської платформи після пом'якшення ризику	Назва платформи
		C0720	C0730	C0740	C0750
Вибух морської платформи	R2300				

Ризик техногенної катастрофи — морське страхування		Покриття катастрофічного морського ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного морського ризику після пом'якшення ризику
		C0760	C0770	C0780
Усього до диверсифікації	R2400			
Диверсифікація типів подій	R2410			
▼ M1				
Усього після диверсифікації	R2420			

▼ M4

Кількість суден

		Кількість
		C0781
Кількість суден нижче порогової суми 250 тис. євро	R2421	

▼ B

Ризик техногенної катастрофи —		Покриття катастрофічного ризику за страхуванням	Покриття катастрофічного ризику настання	Покриття катастрофічного авіаційного ризику до	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного авіаційного ризику після

авіаційне страхування		корпусу повітряного судна, до пом'якшення ризику	відповідальності у зв'язку з використанням повітряних суден, до пом'якшення ризику	пом'якшення ризику			пом'якшення ризику
		C0790	C0800	C0810	C0820	C0830	C0840
Покриття катастрофічного авіаційного ризику брутто	R2500						

Ризик техногенної катастрофи — пожежа		Покриття катастрофічного ризику пожежі до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику пожежі після пом'якшення ризику
		C0850	C0860	C0870	C0880
Страхування від пожежі	R2600				

Ризик техногенної катастрофи — відповідальність		Премії, які будуть зароблені протягом наступних 12 місяців	Найбільший зі встановлених лімітів відповідальності	Кількість претензій	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності після пом'якшення ризику
		C0890	C0900	C0910	C0920	C0930	C0940	C0950
Страхування професійної відповідальності	R2700							
Страхування відповідальності роботодавця	R2710							
Страхування відповідальності	R2720							

директорів та посадових осіб								
Страхування інших видів відповідальності	R2730							
Непропорційне перестрахування	R2740							
Усього	R2750							

Ризик техногенної катастрофи — відповідальність		Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності до пом'якшення ризику	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності після пом'якшення ризику
		C0960	C0970	C0980
Усього до диверсифікації	R2800			
Диверсифікація типів покриття	R2810			
▼ M1				
Усього після диверсифікації	R2820			
▼ B				

Ризик техногенної катастрофи — кредити й поруки — неповернення великих кредитів		Експозиція (індивідуальна або групова)	Пропорція шкоди, заподіяної в результаті реалізації сценарію	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику — страхування від неповернення великих кредитів	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — страхування від неповернення великих кредитів
		C0990	C1000	C1010	C1020	C1030	C1040
Найбільша експозиція 1	R2900						

Найбільша експозиція 2	R2910						
Усього	R2920						

Ризик техногенної катастрофи — кредити й порук — ризик рецесії		Премії, які будуть зароблені протягом наступних 12 місяців	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику — ризик рецесії	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — ризик рецесії
		C1050	C1060	C1070	C1080	C1090
Усього	R3000					

Ризик техногенної катастрофи — страхування кредитів і порук		Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику
		C1100	C1110	C1120
Усього до диверсифікації	R3100			
Диверсифікація типів подій	R3110			
▼M1				
Усього після диверсифікації	R3120			
▼B				

Інший катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»		Оцінка майбутніх брутто-премій	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім

			життя» до пом'якшення ризичу		життя» після пом'якшення ризичу
		C1130	C1140	C1150	C1160
Морське, авіаційне, транспортне страхування, крім морського та авіаційного страхування	R3200				
Непропорційне морське, авіаційне, транспортне перестрахування, крім морського та авіаційного перестрахування	R3210				
Страхування різних фінансових збитків	R3220				
Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин, крім перестрахування загальної цивільної відповідальності	R3230				
Непропорційне перестрахування кредитів і порук	R3240				
Усього до диверсифікації	R3250				
▼M1					
Диверсифікація груп зобов'язань	R3260				
Усього після диверсифікації	R3270				
▼B					

		Смерть унаслідок нещасного випадку		Постійна втрата працездатності		►M4 ◄	
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» —		Кількість власників полісів	Загальна сума передбачених	Кількість власників полісів	Загальна сума передбачених	►M4 ◄	►M4 (продовж.)

масові нещасні випадки			виплат допомоги		виплат допомоги			
		C1170	C1180	C1190	C1200	►M4	►M4	
						◄	◄	
Республіка Австрія	R3300							
Королівство Бельгія	R3310							
Республіка Болгарія	R3320							
Республіка Хорватія	R3330							
Республіка Кіпр	R3340							
Чеська Республіка	R3350							
Королівство Данія	R3360							
Республіка Естонія	R3370							
Фінляндська Республіка	R3380							
Французька Республіка; Князівство Монако; Князівство Андорра	R3390							
Грецька Республіка	R3400							
Федеративна Республіка Німеччина	R3410							
Угорська Республіка	R3420							
Республіка Ісландія	R3430							
Ірландія	R3440							
Італійська Республіка; Республіка Сан- Марино;	R3450							

Держава-Місто Ватикан								
Республіка Латвія	R3460							
Литовська Республіка	R3470							
Велике Герцогство Люксембург	R3480							
Республіка Мальта	R3490							
Королівство Нідерланди	R3500							
Королівство Норвегія	R3510							
Республіка Польща	R3520							
Португальська Республіка	R3530							
Румунія	R3540							
Словацька Республіка	R3550							
Республіка Словенія	R3560							
Королівство Іспанія	R3570							
Королівство Швеція	R3580							
Швейцарська Конфедерація	R3590							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R3600							
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	R3610							
Ефект	R3620							

диверсифікації за країнами								
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — після диверсифікації	R3630							

		Непрацездатність 12 місяців		Медичне лікування		Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — масові нещасні випадки		Кількість власників полісів	Загальна сума передбачених виплат допомоги	Кількість власників полісів	Загальна сума передбачених виплат допомоги			(продовж.)
		C1230	C1240	C1250	C1260	C1270	C1280	
Республіка Австрія	R3300							
Королівство Бельгія	R3310							
Республіка Болгарія	R3320							
Республіка Хорватія	R3330							
Республіка Кіпр	R3340							
Чеська Республіка	R3350							
Королівство Данія	R3360							
Республіка Естонія	R3370							
Фінляндська Республіка	R3380							
Французька Республіка; Князівство Монако; Князівство Андорра	R3390							

Грецька Республіка	R3400							
Федеративна Республіка Німеччина	R3410							
Угорська Республіка	R3420							
Республіка Ісландія	R3430							
Ірландія	R3440							
Італійська Республіка; Республіка Сан- Марино; Держава-Місто Ватикан	R3450							
Республіка Латвія	R3460							
Литовська Республіка	R3470							
Велике Герцогство Люксембург	R3480							
Республіка Мальта	R3490							
Королівство Нідерланди	R3500							
Королівство Норвегія	R3510							
Республіка Польща	R3520							
Португальська Республіка	R3530							
Румунія	R3540							
Словацька Республіка	R3550							
Республіка Словенія	R3560							
Королівство Іспанія	R3570							

Королівство Швеція	R3580							
Швейцарська Конфедерація	R3590							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R3600							
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	R3610							
Ефект диверсифікації за країнами	R3620							
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — після диверсифікації	R3630							

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — масові нещасні випадки		Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C1290	C1300
Республіка Австрія	R3300		
Королівство Бельгія	R3310		
Республіка Болгарія	R3320		
Республіка Хорватія	R3330		
Республіка Кіпр	R3340		
Чеська Республіка	R3350		
Королівство Данія	R3360		
Республіка Естонія	R3370		
Фінляндська Республіка	R3380		
Французька Республіка; Князівство Монако;	R3390		

Князівство Андорра			
Грецька Республіка	R3400		
Федеративна Республіка Німеччина	R3410		
Угорська Республіка	R3420		
Республіка Ісландія	R3430		
Ірландія	R3440		
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R3450		
Республіка Латвія	R3460		
Литовська Республіка	R3470		
Велике Герцогство Люксембург	R3480		
Республіка Мальта	R3490		
Королівство Нідерланди	R3500		
Королівство Норвегія	R3510		
Республіка Польща	R3520		
Португальська Республіка	R3530		
Румунія	R3540		
Словацька Республіка	R3550		
Республіка Словенія	R3560		
Королівство Іспанія	R3570		
Королівство Швеція	R3580		
Швейцарська Конфедерація	R3590		
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R3600		
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	R3610		
Ефект диверсифікації за країнами	R3620		
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — після диверсифікації	R3630		

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація		Найбільша відома концентрація ризиків нещасного випадку	Смерть унаслідок нещасного випадку	Постійна втрата працездатності	► M4 ◀	Непрацездатність 12 місяців	Медичне лікування	
		Середня	Середня	► M4	Середня страхова	Середня	(продовж.)	

нешасних випадків			страхова сума	страхова сума	◀	сума	страхова сума	
		C1310	C1320	C1330	►M4 ◀	C1350	C1360	
Республіка Австрія	R3700							
Королівство Бельгія	R3710							
Республіка Болгарія	R3720							
Республіка Хорватія	R3730							
Республіка Кіпр	R3740							
Чеська Республіка	R3750							
Королівство Данія	R3760							
Республіка Естонія	R3770							
Фінляндська Республіка	R3780							
Французька Республіка	R3790							
Грецька Республіка	R3800							
Федеративна Республіка Німеччина	R3810							
Угорська Республіка	R3820							
Республіка Ісландія	R3830							
Ірландія	R3840							
Італійська Республіка	R3850							
Республіка Латвія	R3860							
Литовська Республіка	R3870							
Велике	R3880							

Герцогство Люксембург								
Республіка Мальта	R3890							
Королівство Нідерланди	R3900							
Королівство Норвегія	R3910							
Республіка Польща	R3920							
Португальська Республіка	R3930							
Румунія	R3940							
Словацька Республіка	R3950							
Республіка Словенія	R3960							
Королівство Іспанія	R3970							
Королівство Швеція	R3980							
Швейцарська Конфедерація	R3990							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R4000							

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	Прогнозоване пом'якшення ризiku	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризiku після пом'якшення ризiku
		C1370	C1380	C1390	C1400
Республіка Австрія	R3700				

Королівство Бельгія	R3710				
Республіка Болгарія	R3720				
Республіка Хорватія	R3730				
Республіка Кіпр	R3740				
Чеська Республіка	R3750				
Королівство Данія	R3760				
Республіка Естонія	R3770				
Фінляндська Республіка	R3780				
Французька Республіка	R3790				
Грецька Республіка	R3800				
Федеративна Республіка Німеччина	R3810				
Угорська Республіка	R3820				
Республіка Ісландія	R3830				
Ірландія	R3840				
Італійська Республіка	R3850				
Республіка Латвія	R3860				
Литовська Республіка	R3870				
Велике Герцогство Люксембург	R3880				
Республіка Мальта	R3890				
Королівство Нідерланди	R3900				
Королівство Норвегія	R3910				

Республіка Польща	R3920				
Португальська Республіка	R3930				
Румунія	R3940				
Словацька Республіка	R3950				
Республіка Словенія	R3960				
Королівство Іспанія	R3970				
Королівство Швеція	R3980				
Швейцарська Конфедерація	R3990				
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R4000				

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Найбільша відома концентрація ризиків нещасного випадку	Смерть унаслідок нещасного випадку	Постійна втрата працездатності	► M4 ◄	Непрацездатність 12 місяців	Медичне лікування	(продовж.)
			Середня страхова сума	Середня страхова сума	► M4 ◄	Середня страхова сума	Середня страхова сума	
		C1310	C1320	C1330	► M4 ◄	C1350	C1360	
Інші країни, враховувані в концентрації нещасних випадків								
C1410								
Країна 1	R4010							
...								

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C1370	C1380	C1390	C1400
Інші країни, враховувані в концентрації нещасних випадків					
C1410					
Країна 1	R4010				
...					

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Найбільша відома концентрація ризиків нещасного випадку	Смерть унаслідок нещасного випадку	Постійна втрата працездатності	Непрацездатність 10 років	Непрацездатність 12 місяців	Медичне лікування	
		Середня страхова сума	Середня страхова сума	Середня страхова сума	Середня страхова сума	Середня страхова сума	Середня страхова сума	(продовж.)
		C1310	C1320	C1330	C1340	C1350	C1360	
Усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — до диверсифікації	R4020							
Ефект диверсифікації за країнами	R4030							
Усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — після диверсифікації	R4040							

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C1370	C1380	C1390	C1400
Усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — до диверсифікації	R4020				
Ефект диверсифікації за країнами	R4030				
Усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — після диверсифікації	R4040				

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — пандемія		Страхування від втрати доходу		Медичні витрати				(продовж.)
		Кількість застрахованих людей	Загальна пандемічна експозиція	Кількість застрахованих осіб	Одинична сума претензії — госпіталізація	Коефіцієнт застрахованих осіб, які скористалися госпіталізацією	Одинична сума претензії — лікар	
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470	
Республіка Австрія	R4100							
Королівство Бельгія	R4110							
Республіка Болгарія	R4120							

Республіка Хорватія	R4130							
Республіка Кіпр	R4140							
Чеська Республіка	R4150							
Королівство Данія	R4160							
Республіка Естонія	R4170							
Фінляндська Республіка	R4180							
Французька Республіка	R4190							
Грецька Республіка	R4200							
Федеративна Республіка Німеччина	R4210							
Угорська Республіка	R4220							
Республіка Ісландія	R4230							
Ірландія	R4240							
Італійська Республіка	R4250							
Республіка Латвія	R4260							
Литовська Республіка	R4270							
Велике Герцогство Люксембург	R4280							
Республіка Мальта	R4290							
Королівство Нідерланди	R4300							
Королівство Норвегія	R4310							
Республіка Польща	R4320							

Португальська Республіка	R4330							
Румунія	R4340							
Словацька Республіка	R4350							
Республіка Словенія	R4360							
Королівство Іспанія	R4370							
Королівство Швеція	R4380							
Швейцарська Конфедерація	R4390							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R4400							

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — пандемія		Медичні витрати			Покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	Прогнозоване пом'якшення ризiku	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризiku після пом'якшення ризiku
		Коефіцієнт застрахованих осіб, які скористалися послугами лікаря	Одинична сума претензії — без формальної медичної допомоги	Коефіцієнт застрахованих осіб, які не скористалися формальною медичною допомогою				
		C1480	C1490	C1500	C1510	C1520	C1530	C1540
Республіка Австрія	R4100							
Королівство Бельгія	R4110							
Республіка Болгарія	R4120							
Республіка Хорватія	R4130							
Республіка Кіпр	R4140							
Чеська Республіка	R4150							

Королівство Данія	R4160							
Республіка Естонія	R4170							
Фінляндська Республіка	R4180							
Французька Республіка	R4190							
Грецька Республіка	R4200							
Федеративна Республіка Німеччина	R4210							
Угорська Республіка	R4220							
Республіка Ісландія	R4230							
Ірландія	R4240							
Італійська Республіка	R4250							
Республіка Латвія	R4260							
Литовська Республіка	R4270							
Велике Герцогство Люксембург	R4280							
Республіка Мальта	R4290							
Королівство Нідерланди	R4300							
Королівство Норвегія	R4310							
Республіка Польща	R4320							
Португальська Республіка	R4330							
Румунія	R4340							
Словацька Республіка	R4350							

Республіка Словенія	R4360							
Королівство Іспанія	R4370							
Королівство Швеція	R4380							
Швейцарська Конфедерація	R4390							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R4400							

		Страхування від втрати доходу		Медичні витрати				
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — пандемія		Кількість застрахованих людей	Загальна пандемічна експозиція	Кількість застрахованих осіб	Одинична сума претензії — госпіталізація	Коефіцієнт застрахованих осіб, які скористалися госпіталізацією	Одинична сума претензії — лікар	(продовж.)
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470	
Інші країни, враховувані в пандемії								
C1550								
Країна 1	R4410							
...								
Пандемія — всі країни, усього	R4420							

		Медичні витрати			Покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	Прогнозоване пом'якшення ризiku	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризiku після пом'якшення ризiku
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — пандемія		Коефіцієнт застрахованих осіб, які скористалися	Одинична сума претензії — без формальної	Коефіцієнт застрахованих осіб, які не скористалися формальною				

		послугами лікаря	медичної допомоги	медичною допомогою				
		C1480	C1490	C1500	C1510	C1520	C1530	C1540
Інші країни, враховувані в пандемії								
C1550								
Країна 1	R4410							
...								
Пандемія — всі країни, усього	R4420							

S.27.01.04

Норматив платоспроможності капіталу — катастрофічний ризик за напрямками «крім життя» та «здоров'я»

▼M4

Застосовані спрощення

		Застосовані спрощення
		C0001
Застосовані спрощення — ризик пожежі	R0001	
Застосовані спрощення — ризик стихійного лиха	R0002	

▼B

Катастрофічний ризик за напрямками «крім життя» та «здоров'я» — зведена інформація		НПК до пом'якшення ризик	Загальне пом'якшення ризик	НПК після пом'якшення ризик
		C0010	C0020	C0030
Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» — зведена інформація				
Ризик стихійного лиха	R0010			
Буревій	R0020			
Землетрус	R0030			
Повінь	R0040			
Град	R0050			

Просідання ґрунту	R0060			
Диверсифікація небезпек	R0070			
Непропорційне перестрахування майна від катастрофічного ризику	R0080			
Ризик техногенної катастрофи	R0090			
Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	R0100			
Морське страхування	R0110			
Авіаційне страхування	R0120			
Страхування від пожежі	R0130			
Страхування відповідальності	R0140			
Страхування кредитів і порук	R0150			
Диверсифікація небезпек	R0160			
Інший катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»	R0170			
Диверсифікація небезпек	R0180			
Загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» до диверсифікації	R0190			
Диверсифікація підмодулів	R0200			
Загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» після диверсифікації	R0210			
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — зведена інформація				
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»	R0300			
Масові нещасні випадки	R0310			
Концентрація нещасних випадків	R0320			
Пандемія	R0330			
Диверсифікація підмодулів	R0340			

Ризик стихійного	Оцінка майбутніх	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризику до	(продовж.)

лиха — буревій		брутто- премій			ризик до пом'якшення ризик		пом'якшення ризик	
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	
Республіка Австрія	R0400							
Королівство Бельгія	R0410							
Чеська Республіка	R0420							
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R0430							
Королівство Данія	R0440							
▼M4								
Республіка Словенія	R0441							
▼B								
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен- Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R0450							
Федеративна Республіка Німеччина	R0460							
▼M4								
Угорська Республіка	R0461							
▼B								
Республіка Ісландія	R0470							

Ірландія	R0480							
Велике Герцогство Люксембург	R0490							
Королівство Нідерланди	R0500							
Королівство Норвегія	R0510							
Республіка Польща	R0520							
▼ M4								
Фінляндська Республіка	R0521							
▼ B								
Королівство Іспанія	R0530							
Королівство Швеція	R0540							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R0550							
Гваделупа	R0560							
Мартиніка	R0570							
Спільнота Сен- Мартен	R0580							
Реюньйон	R0590							
► M1 Буревій у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R0600							
Північна Європа	R0610							
Західна Європа	R0620							
Східна Європа	R0630							
Південна Європа	R0640							

Центральна та Західна Азія	R0650							
Східна Азія	R0660							
Південна та Південно-східна Азія	R0670							
Океанія	R0680							
Північна Африка	R0690							
Південна Африка	R0700							
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R0710							

Ризик стихійного лиха — буревій		Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0100	C0110	C0120
Республіка Австрія	R0400			
Королівство Бельгія	R0410			
Чеська Республіка	R0420			
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R0430			
Королівство Данія	R0440			
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R0450			
Федеративна Республіка Німеччина	R0460			
Республіка Ісландія	R0470			
Ірландія	R0480			
Велике Герцогство Люксембург	R0490			

Королівство Нідерланди	R0500			
Королівство Норвегія	R0510			
Республіка Польща	R0520			
Королівство Іспанія	R0530			
Королівство Швеція	R0540			
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R0550			
Гваделупа	R0560			
Мартиніка	R0570			
Спільнота Сен-Мартен	R0580			
Реюньйон	R0590			
► M1 Буревій у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R0600			
Північна Європа	R0610			
Західна Європа	R0620			
Східна Європа	R0630			
Південна Європа	R0640			
Центральна та Західна Азія	R0650			
Східна Азія	R0660			
Південна та Південно-східна Азія	R0670			
Океанія	R0680			
Північна Африка	R0690			
Південна Африка	R0700			
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R0710			

Ризик стихійного лиха — буревій		Оцінка майбутніх брутто-премій	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	
Карибський регіон	R0720							

Центральна Америка								
Східна частина Південної Америки	R0730							
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R0740							
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R0750							
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R0760							
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R0770							
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R0780							
Буревій в інших регіонах до диверсифікації — усього	R0790							
Усього — буревій — усі регіони до диверсифікації	R0800							
Ефект диверсифікації за регіонами	R0810							
Буревій після диверсифікації — усього	R0820							

Ризик стихійного лиха — буревій		Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0100	C0110	C0120
Карибський регіон і Центральна Америка	R0720			
Східна частина Південної Америки	R0730			
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R0740			
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R0750			
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R0760			
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R0770			
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R0780			
Буревій в інших регіонах до диверсифікації — усього	R0790			
Усього — буревій — усі регіони до диверсифікації	R0800			
Ефект диверсифікації за регіонами	R0810			
Буревій після диверсифікації — усього	R0820			

Ризик стихійного лиха — землетрус		Оцінка майбутніх бруто-премій	Експозиція	Визначені бруто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	
Республіка Австрія	R0830							
Королівство Бельгія	R0840							
Республіка	R0850							

Болгарія							
Республіка Хорватія	R0860						
Республіка Кіпр	R0870						
Чеська Республіка	R0880						
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R0890						
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R0900						
Федеративна Республіка Німеччина	R0910						
Грецька Республіка	R0920						
Угорська Республіка	R0930						
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R0940						
Республіка Мальта	R0950						
Португальська Республіка	R0960						
Румунія	R0970						
Словацька Республіка	R0980						

Республіка Словенія	R0990						
Гваделупа	R1000						
Мартиніка	R1010						
Спільнота Сен-Мартен	R1020						
► M1 Землетрус у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1030						
Північна Європа	R1040						
Західна Європа	R1050						
Східна Європа	R1060						
Південна Європа	R1070						
Центральна та Західна Азія	R1080						
Східна Азія	R1090						
Південна та Південно-східна Азія	R1100						
Океанія	R1110						
Північна Африка	R1120						
Південна Африка	R1130						
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1140						

Ризик стихійного лиха — землетрус	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після

			пом'якшення ризиків
		C0190	C0200
Республіка Австрія	R0830		
Королівство Бельгія	R0840		
Республіка Болгарія	R0850		
Республіка Хорватія	R0860		
Республіка Кіпр	R0870		
Чеська Республіка	R0880		
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R0890		
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R0900		
Федеративна Республіка Німеччина	R0910		
Грецька Республіка	R0920		
Угорська Республіка	R0930		
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R0940		
Республіка Мальта	R0950		
Португальська Республіка	R0960		
Румунія	R0970		
Словацька Республіка	R0980		
Республіка Словенія	R0990		
Гваделупа	R1000		
Мартиніка	R1010		
Спільнота Сен-Мартен	R1020		
► M1 Землетрус у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1030		
Північна Європа	R1040		
Західна Європа	R1050		
Східна Європа	R1060		
Південна Європа	R1070		
Центральна та Західна Азія	R1080		
Східна Азія	R1090		
Південна та Південно-східна Азія	R1100		

Океанія	R1110		
Північна Африка	R1120		
Південна Африка	R1130		
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1140		

Ризик стихійного лиха — землетрус		Оцінка майбутніх брутто-премій	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	
Карибський регіон і Центральна Америка	R1150							
Східна частина Південної Америки	R1160							
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1170							
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1180							
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1190							
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1200							
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1210							
Землетрус в	R1220							

інших регіонах до диверсифікації — усього								
Усього — землетрус — усі регіони до диверсифікації	R1230							
Ефект диверсифікації за регіонами	R1240							
Землетрус після диверсифікації — усього	R1250							

Ризик стихійного лиха — землетрус		Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0190	C0200
Карибський регіон і Центральна Америка	R1150		
Східна частина Південної Америки	R1160		
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1170		
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1180		
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1190		
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1200		
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1210		
Землетрус в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1220		
Усього — землетрус — усі регіони до диверсифікації	R1230		
Ефект диверсифікації за регіонами	R1240		
Землетрус після диверсифікації — усього	R1250		

Ризик стихійного лиха — повінь		Оцінка майбутніх брутто- премій	Експозиція	Визначені брутто- збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	(продовж.)
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	
Республіка Австрія	R1260							
Королівство Бельгія	R1270							
Республіка Болгарія	R1280							
Чеська Республіка	R1290							
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R1300							
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен- Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R1310							
Федеративна Республіка Німеччина	R1320							
Угорська Республіка	R1330							
Італійська Республіка; Республіка Сан- Марино; Держава-Місто Ватикан	R1340							

Республіка Польща	R1350						
Румунія	R1360						
Словацька Республіка	R1370						
Республіка Словенія	R1380						
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R1390						
► M1 Повінь у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1400						
Північна Європа	R1410						
Західна Європа	R1420						
Східна Європа	R1430						
Південна Європа	R1440						
Центральна та Західна Азія	R1450						
Східна Азія	R1460						
Південна та Південно-східна Азія	R1470						
Океанія	R1480						
Північна Африка	R1490						
Південна Африка	R1500						
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1510						
Карибський регіон і	R1520						

Центральна Америка								
Східна частина Південної Америки	R1530							
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1540							
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1550							
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1560							
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1570							

Ризик стихійного лиха — повінь		Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0270	C0280	C0290
Республіка Австрія	R1260			
Королівство Бельгія	R1270			
Республіка Болгарія	R1280			
Чеська Республіка	R1290			
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R1300			
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R1310			

Федеративна Республіка Німеччина	R1320			
Угорська Республіка	R1330			
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R1340			
Республіка Польща	R1350			
Румунія	R1360			
Словацька Республіка	R1370			
Республіка Словенія	R1380			
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R1390			
► M1 Повінь у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1400			
Північна Європа	R1410			
Західна Європа	R1420			
Східна Європа	R1430			
Південна Європа	R1440			
Центральна та Західна Азія	R1450			
Східна Азія	R1460			
Південна та Південно-східна Азія	R1470			
Океанія	R1480			
Північна Африка	R1490			
Південна Африка	R1500			
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1510			
Карибський регіон і Центральна Америка	R1520			
Східна частина Південної Америки	R1530			
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1540			
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1550			
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1560			
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1570			

Ризик стихійного лиха — повінь		Оцінка майбутніх брутто-премій	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1580							
Повінь в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1590							
Усього — повінь — усі регіони до диверсифікації	R1600							
Ефект диверсифікації за регіонами	R1610							
Повінь після диверсифікації — усього	R1620							

Ризик стихійного лиха — повінь		Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0270	C0280	C0290
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1580			
Повінь в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1590			
Усього — повінь — усі регіони до	R1600			

диверсифікації				
Ефект диверсифікації за регіонами	R1610			
Повінь після диверсифікації — усього	R1620			

Ризик стихійного лиха — град		Оцінка майбутніх брутто-премій	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350	
Республіка Австрія	R1630							
Королівство Бельгія	R1640							
▼ M4								
Чеська Республіка	R01641							
▼ B								
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R1650							
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R1660							
Федеративна Республіка Німеччина	R1670							
Італійська Республіка; Республіка Сан-	R1680							

Марино; Держава-Місто Ватикан								
Велике Герцогство Люксембург	R1690							
Королівство Нідерланди	R1700							
▼ M4								
Республіка Словенія	R01701							
▼ B								
Королівство Іспанія	R1710							
► M1 Град у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1720							
Північна Європа	R1730							
Західна Європа	R1740							
Східна Європа	R1750							
Південна Європа	R1760							
Центральна та Західна Азія	R1770							
Східна Азія	R1780							
Південна та Південно-східна Азія	R1790							
Океанія	R1800							
Північна Африка	R1810							
Південна Африка	R1820							
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1830							
Карибський	R1840							

регіон Центральна Америка							
Східна частина Південної Америки	R1850						
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1860						
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1870						
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1880						
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1890						
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1900						
Град в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1910						
Усього — град — усі регіони до диверсифікації	R1920						
Ефект диверсифікації за регіонами	R1930						
Град після диверсифікації — усього	R1940						

Ризик стихійного лиха — град	Прогнозоване	Прогнозовані	Покриття

		пом'якшення ризик	відновлювальні премії	катастрофічного ризик після пом'якшення ризик
		C0360	C0370	C0380
Республіка Австрія	R1630			
Королівство Бельгія	R1640			
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R1650			
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R1660			
Федеративна Республіка Німеччина	R1670			
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R1680			
Велике Герцогство Люксембург	R1690			
Королівство Нідерланди	R1700			
Королівство Іспанія	R1710			
►M1 Град у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1720			
Північна Європа	R1730			
Західна Європа	R1740			
Східна Європа	R1750			
Південна Європа	R1760			
Центральна та Західна Азія	R1770			
Східна Азія	R1780			
Південна та Південно-східна Азія	R1790			
Океанія	R1800			
Північна Африка	R1810			
Південна Африка	R1820			
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1830			
Карибський регіон і Центральна Америка	R1840			

Східна частина Південної Америки	R1850			
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1860			
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1870			
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1880			
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1890			
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1900			
Град в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1910			
Усього — град — усі регіони до диверсифікації	R1920			
Ефект диверсифікації за регіонами	R1930			
Град після диверсифікації — усього	R1940			

Ризик стихійного лиха — просідання ґрунту		Оцінка майбутніх брутто-премій	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику
		C0390	C0400	C0410	C0420	C0430	C0440
Просідання ґрунту до диверсифікації — усього	R1950						
Ефект диверсифікації за зонами	R1960						
Просідання ґрунту після диверсифікації — усього	R1970						

Ризик стихійного лиха — просідання ґрунту		Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0450	C0460
Просідання ґрунту до диверсифікації — усього	R1950		
Ефект диверсифікації за зонами	R1960		
Просідання ґрунту після диверсифікації — усього	R1970		

Катастрофічний ризик — непропорційне перестрахування майна		Оцінка майбутніх премій	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0470	C0480	C0490	C0500	C0510
Непропорційне перестрахування майна	R2000					

Ризик техногенної катастрофи — відповідальність у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів		Обмеження кількості транспортних засобів за полісом на суму більше 24 млн євро	Обмеження кількості транспортних засобів за полісом на суму до 24 млн євро включно	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів, до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів, після пом'якшення ризику
		C0520	C0530	C0540	C0550	C0560	C0570
Відповідальність у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	R2100						

Ризик техногенної катастрофи — зіткнення танкерів на морі		Частка покриття катастрофічного ризiku за страхуванням корпусу морського танкера, до пом'якшення ризiku	Частка покриття катастрофічного ризiku настання відповідальності у зв'язку з використанням морського танкера, до пом'якшення ризiku	Частка покриття катастрофічного ризiku настання за забруднення морських вод нафтою, до пом'якшення ризiku	Покриття катастрофічного ризiku за страхуванням від зіткнення танкерів на морі, до пом'якшення ризiku	Прогнозоване пом'якшення ризiku	Прогнозовані відновлювальні премії	(продовж.)
		C0580	C0590	C0600	C0610	C0620	C0630	
Зіткнення танкерів на морі	R2200							

Ризик техногенної катастрофи — зіткнення танкерів на морі		Покриття катастрофічного ризiku за страхуванням від зіткнення танкерів на морі, після пом'якшення ризiku	Назва судна
		C0640	C0650
Зіткнення танкерів на морі	R2200		

Ризик техногенної катастрофи — вибух морської платформи		Покриття катастрофічного ризiku за страхуванням від шкоди майну, до пом'якшення ризiku	Покриття катастрофічного ризiku переміщення останків до пом'якшення ризiku	Покриття катастрофічного ризiku втрати доходу від виробництва, до пом'якшення ризiku	Покриття катастрофічного ризiku закриття або забезпеченням безпеки свердловини, до пом'якшення ризiku	Покриття катастрофічного ризiku за зобов'язаннями за страхуванням та перестрахуванням відповідальності, до пом'якшення ризiku	Покриття катастрофічного ризiku вибуху морської платформи до пом'якшення ризiku	(продовж.)

		C0660	C0670	C0680	C0690	C0700	C0710	
Вибух морської платформи	R2300							

Ризик техногенної катастрофи — вибух морської платформи		Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику вибуху морської платформи після пом'якшення ризику	Назва платформи
		C0720	C0730	C0740	C0750
Вибух морської платформи	R2300				

Ризик техногенної катастрофи — морське страхування		Покриття катастрофічного морського ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного морського ризику після пом'якшення ризику
		C0760	C0770	C0780
Усього до диверсифікації	R2400			
Диверсифікація типів подій	R2410			
▼M1				
Усього після диверсифікації	R2420			

▼M4

Кількість суден

		Кількість
		C0781
Кількість суден нижче порогової суми 250 тис. євро	R2421	

▼B

Ризик техногенної катастрофи — авіаційне страхування		Покриття катастрофічного ризику за страхуванням корпусу повітряного судна, до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності у зв'язку з використанням повітряних суден, до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного авіаційного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного авіаційного ризику після пом'якшення ризику
		C0790	C0800	C0810	C0820	C0830	C0840
Покриття катастрофічного авіаційного ризику брутто	R2500						

Ризик техногенної катастрофи — пожежа		Покриття катастрофічного ризику пожежі до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику пожежі після пом'якшення ризику
		C0850	C0860	C0870	C0880
Страхування від пожежі	R2600				

Ризик техногенної катастрофи — відповідальність		Премії, які будуть зароблені протягом наступних 12 місяців	Найбільший зі встановлених лімітів відповідальності	Кількість претензій	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності після пом'якшення ризику
		C0890	C0900	C0910	C0920	C0930	C0940	C0950
Страхування професійної відповідальності	R2700							

Страхування відповідальності роботодавця	R2710						
Страхування відповідальності директорів та посадових осіб	R2720						
Страхування інших видів відповідальності	R2730						
Непропорційне перестрахування	R2740						
Усього	R2750						

Ризик техногенної катастрофи — відповідальність		Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності до пом'якшення ризику	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності після пом'якшення ризику
		C0960	C0970	C0980
Усього до диверсифікації	R2800			
Диверсифікація типів покриття	R2810			
▼ M1				
Усього після диверсифікації	R2820			
▼ B				

Ризик техногенної катастрофи — кредити й поруки — неповернення великих кредитів		Експозиція (індивідуальна або групова)	Пропорція шкоди, заподіяної в результаті реалізації сценарію	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику — страхування від неповернення	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — страхування від неповернення

				великих кредитів			великих кредитів
		C0990	C1000	C1010	C1020	C1030	C1040
Найбільша експозиція 1	R2900						
Найбільша експозиція 2	R2910						
Усього	R2920						

Ризик техногенної катастрофи — кредити й поруки — ризик рецесії		Премії, які будуть зароблені протягом наступних 12 місяців	Покриття катастрофічного ризик за страхуванням кредитів і поруки, до пом'якшення ризик — ризик рецесії	Прогнозоване пом'якшення ризик	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризик за страхуванням кредитів і поруки, після пом'якшення ризик — ризик рецесії
		C1050	C1060	C1070	C1080	C1090
Усього	R3000					

Ризик техногенної катастрофи — страхування кредитів і поруки		Покриття катастрофічного ризик за страхуванням кредитів і поруки, до пом'якшення ризик	Прогнозоване загальне пом'якшення ризик	Покриття катастрофічного ризик за страхуванням кредитів і поруки, після пом'якшення ризик
		C1100	C1110	C1120
Усього до диверсифікації	R3100			
Диверсифікація типів подій	R3110			
▼ M1				
Усього після диверсифікації	R3120			
▼ B				

Інший катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»		Оцінка майбутніх брутто-премій	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя» до пом'якшення ризику	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя» після пом'якшення ризику
		C1130	C1140	C1150	C1160
Морське, авіаційне, транспортне страхування, крім морського та авіаційного страхування	R3200				
Непропорційне морське, авіаційне, транспортне перестрахування, крім морського та авіаційного перестрахування	R3210				
Страхування різних фінансових збитків	R3220				
Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин, крім перестрахування загальної цивільної відповідальності	R3230				
Непропорційне перестрахування кредитів і порук	R3240				
Усього до диверсифікації	R3250				
▼ M1					
Диверсифікація груп зобов'язань	R3260				
Усього після диверсифікації	R3270				
▼ B					

		Смерть унаслідок нещасного випадку		Постійна втрата працездатності		► M4 ◀		
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — масові нещасні випадки		Кількість власників полісів	Загальна сума передбачених виплат допомоги	Кількість власників полісів	Загальна сума передбачених виплат допомоги	► M4 ◀	► M4 ◀	(продовж.)
		C1170	C1180	C1190	C1200	► M4 ◀	► M4 ◀	
Республіка Австрія	R3300							
Королівство Бельгія	R3310							
Республіка Болгарія	R3320							
Республіка Хорватія	R3330							
Республіка Кіпр	R3340							
Чеська Республіка	R3350							
Королівство Данія	R3360							
Республіка Естонія	R3370							
Фінляндська Республіка	R3380							
Французька Республіка; Князівство Монако; Князівство Андорра	R3390							
Грецька Республіка	R3400							
Федеративна Республіка Німеччина	R3410							
Угорська Республіка	R3420							
Республіка	R3430							

Ісландія								
Ірландія	R3440							
Італійська Республіка; Республіка Сан- Марино; Держава-Місто Ватикан	R3450							
Республіка Латвія	R3460							
Литовська Республіка	R3470							
Велике Герцогство Люксембург	R3480							
Республіка Мальта	R3490							
Королівство Нідерланди	R3500							
Королівство Норвегія	R3510							
Республіка Польща	R3520							
Португальська Республіка	R3530							
Румунія	R3540							
Словацька Республіка	R3550							
Республіка Словенія	R3560							
Королівство Іспанія	R3570							
Королівство Швеція	R3580							
Швейцарська Конфедерація	R3590							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R3600							

Усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	R3610							
Ефект диверсифікації за країнами	R3620							
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — після диверсифікації	R3630							

		Непрацездатність 12 місяців		Медичне лікування		Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — масові нещасні випадки		Кількість власників полісів	Загальна сума передбачених виплат допомоги	Кількість власників полісів	Загальна сума передбачених виплат допомоги			(продовж.)
		C1230	C1240	C1250	C1260	C1270	C1280	
Республіка Австрія	R3300							
Королівство Бельгія	R3310							
Республіка Болгарія	R3320							
Республіка Хорватія	R3330							
Республіка Кіпр	R3340							
Чеська Республіка	R3350							
Королівство Данія	R3360							
Республіка Естонія	R3370							
Фінляндська Республіка	R3380							

Французька Республіка; Князівство Монако; Князівство Андорра	R3390						
Грецька Республіка	R3400						
Федеративна Республіка Німеччина	R3410						
Угорська Республіка	R3420						
Республіка Ісландія	R3430						
Ірландія	R3440						
Італійська Республіка; Республіка Сан- Марино; Держава-Місто Ватикан	R3450						
Республіка Латвія	R3460						
Литовська Республіка	R3470						
Велике Герцогство Люксембург	R3480						
Республіка Мальта	R3490						
Королівство Нідерланди	R3500						
Королівство Норвегія	R3510						
Республіка Польща	R3520						
Португальська Республіка	R3530						
Румунія	R3540						
Словацька	R3550						

Республіка								
Республіка Словенія	R3560							
Королівство Іспанія	R3570							
Королівство Швеція	R3580							
Швейцарська Конфедерація	R3590							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R3600							
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	R3610							
Ефект диверсифікації за країнами	R3620							
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — після диверсифікації	R3630							

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — масові нещасні випадки		Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризиків після пом'якшення ризиків
		C1290	C1300
Республіка Австрія	R3300		
Королівство Бельгія	R3310		
Республіка Болгарія	R3320		
Республіка Хорватія	R3330		
Республіка Кіпр	R3340		

Чеська Республіка	R3350		
Королівство Данія	R3360		
Республіка Естонія	R3370		
Фінляндська Республіка	R3380		
Французька Республіка; Князівство Монако; Князівство Андорра	R3390		
Грецька Республіка	R3400		
Федеративна Республіка Німеччина	R3410		
Угорська Республіка	R3420		
Республіка Ісландія	R3430		
Ірландія	R3440		
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R3450		
Республіка Латвія	R3460		
Литовська Республіка	R3470		
Велике Герцогство Люксембург	R3480		
Республіка Мальта	R3490		
Королівство Нідерланди	R3500		
Королівство Норвегія	R3510		
Республіка Польща	R3520		
Португальська Республіка	R3530		
Румунія	R3540		
Словацька Республіка	R3550		
Республіка Словенія	R3560		
Королівство Іспанія	R3570		
Королівство Швеція	R3580		
Швейцарська Конфедерація	R3590		
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R3600		
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	R3610		
Ефект диверсифікації за країнами	R3620		
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — після диверсифікації	R3630		

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Найбільша відома концентрація ризиків нещасного випадку	Смерть унаслідок нещасного випадку	Постійна втрата працездатності	► M4 ◀	Непрацездатність 12 місяців	Медичне лікування	
		нещасного випадку	Середня страхова сума	Середня страхова сума	► M4 ◀	Середня страхова сума	Середня страхова сума	(продовж.)
		C1310	C1320	C1330	► M4 ◀	C1350	C1360	
Республіка Австрія	R3700							
Королівство Бельгія	R3710							
Республіка Болгарія	R3720							
Республіка Хорватія	R3730							
Республіка Кіпр	R3740							
Чеська Республіка	R3750							
Королівство Данія	R3760							
Республіка Естонія	R3770							
Фінляндська Республіка	R3780							
Французька Республіка	R3790							
Грецька Республіка	R3800							
Федеративна Республіка Німеччина	R3810							
Угорська Республіка	R3820							
Республіка Ісландія	R3830							
Ірландія	R3840							
Італійська Республіка	R3850							

Республіка Латвія	R3860							
Литовська Республіка	R3870							
Велике Герцогство Люксембург	R3880							
Республіка Мальта	R3890							
Королівство Нідерланди	R3900							
Королівство Норвегія	R3910							
Республіка Польща	R3920							
Португальська Республіка	R3930							
Румунія	R3940							
Словацька Республіка	R3950							
Республіка Словенія	R3960							
Королівство Іспанія	R3970							
Королівство Швеція	R3980							
Швейцарська Конфедерація	R3990							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R4000							

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику

нещасних випадків					
		C1370	C1380	C1390	C1400
Республіка Австрія	R3700				
Королівство Бельгія	R3710				
Республіка Болгарія	R3720				
Республіка Хорватія	R3730				
Республіка Кіпр	R3740				
Чеська Республіка	R3750				
Королівство Данія	R3760				
Республіка Естонія	R3770				
Фінляндська Республіка	R3780				
Французька Республіка	R3790				
Грецька Республіка	R3800				
Федеративна Республіка Німеччина	R3810				
Угорська Республіка	R3820				
Республіка Ісландія	R3830				
Ірландія	R3840				
Італійська Республіка	R3850				
Республіка Латвія	R3860				
Литовська Республіка	R3870				
Велике Герцогство Люксембург	R3880				
Республіка	R3890				

Мальта					
Королівство Нідерланди	R3900				
Королівство Норвегія	R3910				
Республіка Польща	R3920				
Португальська Республіка	R3930				
Румунія	R3940				
Словацька Республіка	R3950				
Республіка Словенія	R3960				
Королівство Іспанія	R3970				
Королівство Швеція	R3980				
Швейцарська Конфедерація	R3990				
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R4000				

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Найбільша відома концентрація ризиків нещасного випадку	Смерть унаслідок нещасного випадку	Постійна втрата працездатності	► M4 ◄	Непрацездатність 12 місяців	Медичне лікування	
		нещасного випадку	Середня страхова сума	Середня страхова сума	► M4 ◄	Середня страхова сума	Середня страхова сума	(продовж.)
		C1310	C1320	C1330	► M4 ◄	C1350	C1360	
Інші країни, враховувані в концентрації нещасних випадків								

C1410								
Країна 1	R4010							
...								

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C1370	C1380	C1390	C1400
Інші країни, враховувані в концентрації нещасних випадків					
C1410					
Країна 1	R4010				
...					

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Найбільша відома концентрація ризиків нещасного випадку	Смерть унаслідок нещасного випадку	Постійна втрата працездатності	▶ M4 ◀	Непрацездатність 12 місяців	Медичне лікування	
		нещасного випадку	Середня страхова сума	Середня страхова сума	▶ M4 ◀	Середня страхова сума	Середня страхова сума	(продовж.)
		C1310	C1320	C1330	▶ M4 ◀	C1350	C1360	
Усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — до диверсифікації	R4020							
Ефект диверсифікації за країнами	R4030							

Усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — після диверсифікації	R4040							

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	Прогнозоване пом'якшення ризiku	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризiku після пом'якшення ризiku
		C1370	C1380	C1390	C1400
Усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — до диверсифікації	R4020				
Ефект диверсифікації за країнами	R4030				
Усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — після диверсифікації	R4040				

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — пандемія		Страхування від втрати доходу		Медичні витрати				
		Кількість застрахованих людей	Загальна пандемічна експозиція	Кількість застрахованих осіб	Одинична сума претензії — госпіталізація	Коефіцієнт застрахованих осіб, які скористалися госпіталізацією	Одинична сума претензії — лікар	
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470	
Республіка	R4100							

(продовж.)

Австрія								
Королівство	R4110							
Бельгія								
Республіка	R4120							
Болгарія								
Республіка	R4130							
Хорватія								
Республіка Кіпр	R4140							
Чеська	R4150							
Республіка								
Королівство	R4160							
Данія								
Республіка	R4170							
Естонія								
Фінляндська	R4180							
Республіка								
Французька	R4190							
Республіка								
Грецька	R4200							
Республіка								
Федеративна	R4210							
Республіка								
Німеччина								
Угорська	R4220							
Республіка								
Республіка	R4230							
Ісландія								
Ірландія	R4240							
Італійська	R4250							
Республіка								
Республіка	R4260							
Латвія								
Литовська	R4270							
Республіка								
Велике	R4280							
Герцогство								
Люксембург								
Республіка	R4290							
Мальта								
Королівство	R4300							

Нідерланди								
Королівство Норвегія	R4310							
Республіка Польща	R4320							
Португальська Республіка	R4330							
Румунія	R4340							
Словацька Республіка	R4350							
Республіка Словенія	R4360							
Королівство Іспанія	R4370							
Королівство Швеція	R4380							
Швейцарська Конфедерація	R4390							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R4400							

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — пандемія		Медичні витрати			Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		Коефіцієнт застрахованих осіб, які скористалися послугами лікаря	Одинична сума претензії — без формальної медичної допомоги	Коефіцієнт застрахованих осіб, які не скористалися формальною медичною допомогою				
		C1480	C1490	C1500	C1510	C1520	C1530	C1540
Республіка Австрія	R4100							
Королівство Бельгія	R4110							
Республіка Болгарія	R4120							

Республіка Хорватія	R4130							
Республіка Кіпр	R4140							
Чеська Республіка	R4150							
Королівство Данія	R4160							
Республіка Естонія	R4170							
Фінляндська Республіка	R4180							
Французька Республіка	R4190							
Грецька Республіка	R4200							
Федеративна Республіка Німеччина	R4210							
Угорська Республіка	R4220							
Республіка Ісландія	R4230							
Ірландія	R4240							
Італійська Республіка	R4250							
Республіка Латвія	R4260							
Литовська Республіка	R4270							
Велике Герцогство Люксембург	R4280							
Республіка Мальта	R4290							
Королівство Нідерланди	R4300							
Королівство Норвегія	R4310							
Республіка Польща	R4320							

Португальська Республіка	R4330							
Румунія	R4340							
Словацька Республіка	R4350							
Республіка Словенія	R4360							
Королівство Іспанія	R4370							
Королівство Швеція	R4380							
Швейцарська Конфедерація	R4390							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R4400							

		Страхування від втрати доходу		Медичні витрати				
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — пандемія		Кількість застрахованих людей	Загальна пандемічна експозиція	Кількість застрахованих осіб	Одинична сума претензії — госпіталізація	Коефіцієнт застрахованих осіб, які скористалися госпіталізацією	Одинична сума претензії — лікар	(продовж.)
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470	
Інші країни, враховувані в пандемії								
C1550								
Країна 1	R4410							
...								
Пандемія — всі країни, усього	R4420							

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — пандемія		Медичні витрати			Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		Коефіцієнт застрахованих осіб, які скористалися послугами лікаря	Одинична сума претензії — без формальної медичної допомоги	Коефіцієнт застрахованих осіб, які не скористалися формальною медичною допомогою				
		C1480	C1490	C1500	C1510	C1520	C1530	C1540
Інші країни, враховувані в пандемії								
C1550								
Країна 1	R4410							
...								
Пандемія — всі країни, усього	R4420							

SR.27.01.01

Норматив платоспроможності капіталу — катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» та «здоров'я»

▼M1		
▼B		
Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності або решта	Z0020	
Номер фонду / портфелю	Z0030	

▼M4

Застосовані спрощення

		Застосовані спрощення
		C0001
Застосовані спрощення — ризик пожежі	R0001	
Застосовані спрощення — ризик стихійного лиха	R0002	

▼B

Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» та «здоров'я» — зведена інформація		НПК до пом'якшення ризиків	Загальне пом'якшення ризиків	НПК після пом'якшення ризиків
		C0010	C0020	C0030
Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» — зведена інформація				
Ризик стихійного лиха	R0010			
Буревій	R0020			
Землетрус	R0030			
Повінь	R0040			
Град	R0050			
Просідання ґрунту	R0060			
Диверсифікація небезпек	R0070			
Непропорційне перестраховування майна від катастрофічного ризику	R0080			
Ризик техногенної катастрофи	R0090			
Страховання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	R0100			
Морське страхування	R0110			
Авіаційне страхування	R0120			
Страховання від пожежі	R0130			
Страховання відповідальності	R0140			
Страховання кредитів і порук	R0150			
Диверсифікація небезпек	R0160			
Інший катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»	R0170			
Диверсифікація небезпек	R0180			
Загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» до диверсифікації	R0190			
Диверсифікація підмодулів	R0200			
Загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» після диверсифікації	R0210			
Катастрофічний ризик за напрямом				

«здоров'я» — зведена інформація				
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»	R0300			
Масові нещасні випадки	R0310			
Концентрація нещасних випадків	R0320			
Пандемія	R0330			
Диверсифікація підмодулів	R0340			

Ризик стихійного лиха — буревій		Оцінка майбутніх брутто-премій	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	
Республіка Австрія	R0400							
Королівство Бельгія	R0410							
Чеська Республіка	R0420							
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R0430							
Королівство Данія	R0440							
▼M4								
Республіка Словенія	R0441							
▼B								
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона];	R0450							

Князівство Монако; Князівство Андорра								
Федеративна Республіка Німеччина	R0460							
▼M4								
Угорська Республіка	R0461							
▼B								
Республіка Ісландія	R0470							
Ірландія	R0480							
Велике Герцогство Люксембург	R0490							
Королівство Нідерланди	R0500							
Королівство Норвегія	R0510							
Республіка Польща	R0520							
▼M4								
Фінляндська Республіка	R0521							
▼B								
Королівство Іспанія	R0530							
Королівство Швеція	R0540							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R0550							
Гваделупа	R0560							
Мартиніка	R0570							
Спільнота Сен-	R0580							

Мартен								
Реюньон	R0590							
► M1 Буревій у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R0600							
Північна Європа	R0610							
Західна Європа	R0620							
Східна Європа	R0630							
Південна Європа	R0640							
Центральна та Західна Азія	R0650							
Східна Азія	R0660							
Південна та Південно-східна Азія	R0670							
Океанія	R0680							
Північна Африка	R0690							
Південна Африка	R0700							
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R0710							

Ризик стихійного лиха — буревій		Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0100	C0110	C0120
Республіка Австрія	R0400			
Королівство Бельгія	R0410			
Чеська Республіка	R0420			

Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R0430			
Королівство Данія	R0440			
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R0450			
Федеративна Республіка Німеччина	R0460			
Республіка Ісландія	R0470			
Ірландія	R0480			
Велике Герцогство Люксембург	R0490			
Королівство Нідерланди	R0500			
Королівство Норвегія	R0510			
Республіка Польща	R0520			
Королівство Іспанія	R0530			
Королівство Швеція	R0540			
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R0550			
Гваделупа	R0560			
Мартиніка	R0570			
Спільнота Сен-Мартен	R0580			
Реюньйон	R0590			
► M1 Буревій у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R0600			
Північна Європа	R0610			
Західна Європа	R0620			
Східна Європа	R0630			
Південна Європа	R0640			
Центральна та Західна Азія	R0650			
Східна Азія	R0660			
Південна та Південно-східна Азія	R0670			
Океанія	R0680			
Північна Африка	R0690			
Південна Африка	R0700			

Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R0710			

Ризик стихійного лиха — буревій		Оцінка майбутніх бруто-премій	Експозиція	Визначені бруто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	
Карибський регіон і Центральна Америка	R0720							
Східна частина Південної Америки	R0730							
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R0740							
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R0750							
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R0760							
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R0770							
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R0780							
Буревій в інших регіонах до	R0790							

диверсифікації — усього								
Усього — буревій — усі регіони до диверсифікації	R0800							
Ефект диверсифікації за регіонами	R0810							
Буревій після диверсифікації — усього	R0820							

Ризик стихійного лиха — буревій		Прогнозоване пом'якшення ризиків	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризиків після пом'якшення ризиків
		C0100	C0110	C0120
Карибський регіон і Центральна Америка	R0720			
Східна частина Південної Америки	R0730			
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R0740			
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R0750			
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R0760			
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R0770			
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R0780			
Буревій в інших регіонах до диверсифікації — усього	R0790			
Усього — буревій — усі регіони до диверсифікації	R0800			
Ефект диверсифікації за регіонами	R0810			
Буревій після диверсифікації — усього	R0820			

Ризик стихійного лиха — землетрус		Оцінка майбутніх брутто- премій	Експозиція	Визначені брутто- збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	Покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	Прогнозоване пом'якшення ризiku	(продовж.)
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	
Республіка Австрія	R0830							
Королівство Бельгія	R0840							
Республіка Болгарія	R0850							
Республіка Хорватія	R0860							
Республіка Кіпр	R0870							
Чеська Республіка	R0880							
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R0890							
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен- Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R0900							
Федеративна Республіка Німеччина	R0910							
Грецька Республіка	R0920							

Угорська Республіка	R0930						
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R0940						
Республіка Мальта	R0950						
Португальська Республіка	R0960						
Румунія	R0970						
Словацька Республіка	R0980						
Республіка Словенія	R0990						
Гваделупа	R1000						
Мартиніка	R1010						
Спільнота Сен- Мартен	R1020						
► M1 Землетрус у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1030						
Північна Європа	R1040						
Західна Європа	R1050						
Східна Європа	R1060						
Південна Європа	R1070						
Центральна та Західна Азія	R1080						
Східна Азія	R1090						
Південна та Південно- східна Азія	R1100						
Океанія	R1110						

Північна Африка	R1120							
Південна Африка	R1130							
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1140							

Ризик стихійного лиха — землетрус		Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0190	C0200
Республіка Австрія	R0830		
Королівство Бельгія	R0840		
Республіка Болгарія	R0850		
Республіка Хорватія	R0860		
Республіка Кіпр	R0870		
Чеська Республіка	R0880		
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R0890		
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R0900		
Федеративна Республіка Німеччина	R0910		
Грецька Республіка	R0920		
Угорська Республіка	R0930		
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R0940		
Республіка Мальта	R0950		
Португальська Республіка	R0960		
Румунія	R0970		
Словацька Республіка	R0980		
Республіка Словенія	R0990		

Гваделупа	R1000		
Мартиніка	R1010		
Спільнота Сен-Мартен	R1020		
►M1 Землетрус у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1030		
Північна Європа	R1040		
Західна Європа	R1050		
Східна Європа	R1060		
Південна Європа	R1070		
Центральна та Західна Азія	R1080		
Східна Азія	R1090		
Південна та Південно-східна Азія	R1100		
Океанія	R1110		
Північна Африка	R1120		
Південна Африка	R1130		
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1140		

Ризик стихійного лиха — землетрус		Оцінка майбутніх брутто-премій	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	
Карибський регіон і Центральна Америка	R1150							
Східна частина Південної Америки	R1160							
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1170							
Північно-східна	R1180							

частина Сполучених Штатів Америки								
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1190							
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1200							
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1210							
Землетрус в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1220							
Усього — землетрус — усі регіони до диверсифікації	R1230							
Ефект диверсифікації за регіонами	R1240							
Землетрус після диверсифікації — усього	R1250							

Ризик стихійного лиха — землетрус		Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризiku після пом'якшення ризiku
		C0190	C0200
Карибський регіон і Центральна Америка	R1150		
Східна частина Південної Америки	R1160		
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1170		

Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1180		
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1190		
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1200		
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1210		
Землетрус в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1220		
Усього — землетрус — усі регіони до диверсифікації	R1230		
Ефект диверсифікації за регіонами	R1240		
Землетрус після диверсифікації — усього	R1250		

Ризик стихійного лиха — повінь		Оцінка майбутніх брутто-премій	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	
Республіка Австрія	R1260							
Королівство Бельгія	R1270							
Республіка Болгарія	R1280							
Чеська Республіка	R1290							
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R1300							
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньона];	R1310							

Князівство Монако; Князівство Андорра								
Федеративна Республіка Німеччина	R1320							
Угорська Республіка	R1330							
Італійська Республіка; Республіка Сан- Марино; Держава-Місто Ватикан	R1340							
Республіка Польща	R1350							
Румунія	R1360							
Словацька Республіка	R1370							
Республіка Словенія	R1380							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R1390							
► M1 Повінь у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1400							
Північна Європа	R1410							
Західна Європа	R1420							
Східна Європа	R1430							
Південна Європа	R1440							
Центральна та Західна Азія	R1450							
Східна Азія	R1460							

Південна та Південно-східна Азія	R1470						
Океанія	R1480						
Північна Африка	R1490						
Південна Африка	R1500						
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1510						
Карибський регіон і Центральна Америка	R1520						
Східна частина Південної Америки	R1530						
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1540						
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1550						
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1560						
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1570						

Ризик стихійного лиха — повінь		Прогнозоване пом'якшення ризиків	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризиків після пом'якшення ризиків

		C0270	C0280	C0290
Республіка Австрія	R1260			
Королівство Бельгія	R1270			
Республіка Болгарія	R1280			
Чеська Республіка	R1290			
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R1300			
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R1310			
Федеративна Республіка Німеччина	R1320			
Угорська Республіка	R1330			
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R1340			
Республіка Польща	R1350			
Румунія	R1360			
Словацька Республіка	R1370			
Республіка Словенія	R1380			
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R1390			
► M1 Повінь у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1400			
Північна Європа	R1410			
Західна Європа	R1420			
Східна Європа	R1430			
Південна Європа	R1440			
Центральна та Західна Азія	R1450			
Східна Азія	R1460			
Південна та Південно-східна Азія	R1470			
Океанія	R1480			
Північна Африка	R1490			
Південна Африка	R1500			
Північна Америка, крім	R1510			

Сполучених Штатів Америки				
Карибський регіон і Центральна Америка	R1520			
Східна частина Південної Америки	R1530			
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1540			
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1550			
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1560			
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1570			

Ризик стихійного лиха — повінь		Оцінка майбутніх брутто-премій	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1580							
Повінь в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1590							
Усього — повінь — усі регіони до диверсифікації	R1600							
Ефект диверсифікації за регіонами	R1610							
Повінь після диверсифікації — усього	R1620							

Ризик стихійного лиха — повинь		Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0270	C0280	C0290
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1580			
Повинь в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1590			
Усього — повинь — усі регіони до диверсифікації	R1600			
Ефект диверсифікації за регіонами	R1610			
Повинь після диверсифікації — усього	R1620			

Ризик стихійного лиха — град		Оцінка майбутніх брутто-премій	Експозиція	Визначені брутто-збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Сценарій А або Б	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350	
Республіка Австрія	R1630							
Королівство Бельгія	R1640							
▼ M4								
Чеська Республіка	R01641							
▼ B								
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R1650							
Французька Республіка [крім Гваделупи,	R1660							

Мартиніки, Спільноти Сен- Мартен та Реюньона]; Князівство Монако; Князівство Андорра								
Федеративна Республіка Німеччина	R1670							
Італійська Республіка; Республіка Сан- Марино; Держава-Місто Ватикан	R1680							
Велике Герцогство Люксембург	R1690							
Королівство Нідерланди	R1700							
▼ M4								
Республіка Словенія	R01701							
▼ B								
Королівство Іспанія	R1710							
► M1 Град у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1720							
Північна Європа	R1730							
Західна Європа	R1740							
Східна Європа	R1750							
Південна Європа	R1760							
Центральна та Західна Азія	R1770							
Східна Азія	R1780							

Південна та Південно-східна Азія	R1790							
Океанія	R1800							
Північна Африка	R1810							
Південна Африка	R1820							
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1830							
Карибський регіон і Центральна Америка	R1840							
Східна частина Південної Америки	R1850							
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1860							
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1870							
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1880							
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1890							
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1900							
Град в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1910							

Усього — град — усі регіони до диверсифікації	R1920							
Ефект диверсифікації за регіонами	R1930							
Град після диверсифікації — усього	R1940							

Ризик стихійного лиха — град		Прогнозоване пом'якшення ризиків	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризиків після пом'якшення ризиків
		C0360	C0370	C0380
Республіка Австрія	R1630			
Королівство Бельгія	R1640			
Швейцарська Конфедерація; Князівство Ліхтенштейн	R1650			
Французька Республіка [крім Гваделупи, Мартиніки, Спільноти Сен-Мартен та Реюньйона]; Князівство Монако; Князівство Андорра	R1660			
Федеративна Республіка Німеччина	R1670			
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R1680			
Велике Герцогство Люксембург	R1690			
Королівство Нідерланди	R1700			
Королівство Іспанія	R1710			
► M1 Град у визначених регіонах до диверсифікації — усього ◀	R1720			
Північна Європа	R1730			
Західна Європа	R1740			
Східна Європа	R1750			

Південна Європа	R1760			
Центральна та Західна Азія	R1770			
Східна Азія	R1780			
Південна та Південно-східна Азія	R1790			
Океанія	R1800			
Північна Африка	R1810			
Південна Африка	R1820			
Північна Америка, крім Сполучених Штатів Америки	R1830			
Карибський регіон і Центральна Америка	R1840			
Східна частина Південної Америки	R1850			
Північна, південна та західна частина Південної Америки	R1860			
Північно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1870			
Південно-східна частина Сполучених Штатів Америки	R1880			
Середньозахідна частина Сполучених Штатів Америки	R1890			
Західна частина Сполучених Штатів Америки	R1900			
Град в інших регіонах до диверсифікації — усього	R1910			
Усього — град — усі регіони до диверсифікації	R1920			
Ефект диверсифікації за регіонами	R1930			
Град після диверсифікації — усього	R1940			

Ризик стихійного лиха — просідання грунту		Оцінка майбутніх брутто- премій	Експозиція	Визначені брутто- збитки	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	Покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	Прогнозоване пом'якшення ризiku
		C0390	C0400	C0410	C0420	C0430	C0440

Просідання ґрунту до диверсифікації — усього	R1950						
Ефект диверсифікації за зонами	R1960						
Просідання ґрунту після диверсифікації — усього	R1970						

Ризик стихійного лиха — просідання ґрунту		Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0450	C0460
Просідання ґрунту до диверсифікації — усього	R1950		
Ефект диверсифікації за зонами	R1960		
Просідання ґрунту після диверсифікації — усього	R1970		

Катастрофічний ризик — непропорційне перестрахування майна		Оцінка майбутніх премій	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C0470	C0480	C0490	C0500	C0510
Непропорційне перестрахування майна	R2000					

Ризик техногенної катастрофи — відповідальність у зв'язку з		Обмеження кількості транспортних засобів за полісом на	Обмеження кількості транспортних засобів за полісом на	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності

використанням моторних транспортних засобів		суму більше 24 млн євро	суму до 24 млн євро включно	у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів, до пом'якшення ризиків			у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів, після пом'якшення ризиків
		C0520	C0530	C0540	C0550	C0560	C0570
Відповідальність у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	R2100						

Ризик техногенної катастрофи — зіткнення танкерів на морі		Частка покриття катастрофічного ризиків за страхуванням корпусу морського танкера, до пом'якшення ризиків	Частка покриття катастрофічного ризиків настання відповідальності у зв'язку з використанням морського танкера, до пом'якшення ризиків	Частка покриття катастрофічного ризиків настання відповідальності за забруднення морських вод нафтою, до пом'якшення ризиків	Покриття катастрофічного ризиків за страхуванням від зіткнення танкерів на морі, до пом'якшення ризиків	Прогнозоване пом'якшення ризиків	Прогнозовані відновлювальні премії	(продовж.)
		C0580	C0590	C0600	C0610	C0620	C0630	
Зіткнення танкерів на морі	R2200							

Ризик техногенної катастрофи — зіткнення танкерів на морі		Покриття катастрофічного ризиків за страхуванням від зіткнення танкерів на морі, після пом'якшення ризиків	Назва судна

		C0640	C0650
Зіткнення танкерів на морі	R2200		

Ризик техногенної катастрофи — вибух морської платформи		Покриття катастрофічного ризику за страхуванням від шкоди майну, до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику переміщення останків до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику втрати доходу від виробництва, до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику закриття або забезпеченням безпечності свердловини, до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику за зобов'язаннями за страхуванням та перестрахуванням відповідальності, до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику вибуху морської платформи до пом'якшення ризику	(продовж.)
		C0660	C0670	C0680	C0690	C0700	C0710	
Вибух морської платформи	R2300							

Ризик техногенної катастрофи — вибух морської платформи		Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику вибуху морської платформи після пом'якшення ризику	Назва платформи
		C0720	C0730	C0740	C0750
Вибух морської платформи	R2300				

Ризик техногенної катастрофи — морське страхування		Покриття катастрофічного морського ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного морського ризику після пом'якшення ризику
		C0760	C0770	C0780
Усього до диверсифікації	R2400			
Диверсифікація типів подій	R2410			

▼M1				
Усього після диверсифікації	R2420			

▼M4

Кількість суден

		Кількість
		C0781
Кількість суден нижче порогової суми 250 тис. євро	R2421	

▼B

Ризик техногенної катастрофи — авіаційне страхування		Покриття катастрофічного ризику за страхуванням корпусу повітряного судна, до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності у зв'язку з використанням повітряних суден, до пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику до авіаційного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після авіаційного ризику до пом'якшення ризику
		C0790	C0800	C0810	C0820	C0830	C0840
Покриття катастрофічного авіаційного ризику брутто	R2500						

Ризик техногенної катастрофи — пожежа		Покриття катастрофічного ризику пожежі до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику пожежі після пом'якшення ризику
		C0850	C0860	C0870	C0880
Страхування від пожежі	R2600				

Ризик техногенної катастрофи — відповідальність		Премії, які будуть зароблені протягом наступних 12 місяців	Найбільший зі встановлених лімітів відповідальності	Кількість претензій	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності після пом'якшення ризику
		C0890	C0900	C0910	C0920	C0930	C0940	C0950
Страхування професійної відповідальності	R2700							
Страхування відповідальності роботодавця	R2710							
Страхування відповідальності директорів та посадових осіб	R2720							
Страхування інших видів відповідальності	R2730							
Непропорційне перестрахування	R2740							
Усього	R2750							

Ризик техногенної катастрофи — відповідальність		Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності до пом'якшення ризику	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності після пом'якшення ризику
		C0960	C0970	C0980
Усього до диверсифікації	R2800			
Диверсифікація типів покриття	R2810			
▼ M1				
Усього після диверсифікації	R2820			

Ризик техногенної катастрофи — кредити й поруки — неповернення великих кредитів		Експозиція (індивідуальна або групова)	Пропорція шкоди, заподіяної в результаті реалізації сценарію	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику — страхування від неповернення великих кредитів	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — страхування від неповернення великих кредитів
		C0990	C1000	C1010	C1020	C1030	C1040
Найбільша експозиція 1	R2900						
Найбільша експозиція 2	R2910						
Усього	R2920						

Ризик техногенної катастрофи — кредити й поруки — ризик рецесії		Премії, які будуть зароблені протягом наступних 12 місяців	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику — ризик рецесії	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — ризик рецесії
		C1050	C1060	C1070	C1080	C1090
Усього	R3000					

Ризик техногенної катастрофи — страхування кредитів і порук		Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після

		пом'якшення ризичу		пом'якшення ризичу
		C1100	C1110	C1120
Усього до диверсифікації	R3100			
Диверсифікація типів подій	R3110			
▼M1				
Усього після диверсифікації	R3120			
▼B				

Інший катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»		Оцінка майбутніх брутто- премій	Покриття катастрофічного ризичу, інших катастрофічних ризичів за напрямом «крім життя» до пом'якшення ризичу	Прогнозоване загальне пом'якшення ризичу	Покриття катастрофічного ризичу, інших катастрофічних ризичів за напрямом «крім життя» після пом'якшення ризичу
		C1130	C1140	C1150	C1160
Морське, авіаційне, транспортне страхування, крім морського та авіаційного страхування	R3200				
Непропорційне морське, авіаційне, транспортне перестрахування, крім морського та авіаційного перестрахування	R3210				
Страхування різних фінансових збитків	R3220				
Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин, крім перестрахування загальної цивільної відповідальності	R3230				
Непропорційне перестрахування кредитів і порук	R3240				

Усього до диверсифікації	R3250				
▼ M1					
Диверсифікація зобов'язань груп	R3260				
Усього після диверсифікації	R3270				
▼ B					

		Смерть унаслідок нещасного випадку		Постійна втрата працездатності		► M4 ◀	
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — масові нещасні випадки		Кількість власників полісів	Загальна сума передбачених виплат допомоги	Кількість власників полісів	Загальна сума передбачених виплат допомоги	► M4 ◀	► M4 ◀ (продовж.)
		C1170	C1180	C1190	C1200	► M4 ◀	► M4 ◀
Республіка Австрія	R3300						
Королівство Бельгія	R3310						
Республіка Болгарія	R3320						
Республіка Хорватія	R3330						
Республіка Кіпр	R3340						
Чеська Республіка	R3350						
Королівство Данія	R3360						
Республіка Естонія	R3370						
Фінляндська Республіка	R3380						
Французька Республіка; Князівство	R3390						

Монако; Князівство Андорра								
Грецька Республіка	R3400							
Федеративна Республіка Німеччина	R3410							
Угорська Республіка	R3420							
Республіка Ісландія	R3430							
Ірландія	R3440							
Італійська Республіка; Республіка Сан- Марино; Держава-Місто Ватикан	R3450							
Республіка Латвія	R3460							
Литовська Республіка	R3470							
Велике Герцогство Люксембург	R3480							
Республіка Мальта	R3490							
Королівство Нідерланди	R3500							
Королівство Норвегія	R3510							
Республіка Польща	R3520							
Португальська Республіка	R3530							
Румунія	R3540							
Словацька Республіка	R3550							
Республіка Словенія	R3560							

Королівство Іспанія	R3570							
Королівство Швеція	R3580							
Швейцарська Конфедерація	R3590							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R3600							
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	R3610							
Ефект диверсифікації за країнами	R3620							
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — після диверсифікації	R3630							

		Непрацездатність 12 місяців		Медичне лікування		Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	(продовж.)
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — масові нещасні випадки		Кількість власників полісів	Загальна сума передбачених виплат допомоги	Кількість власників полісів	Загальна сума передбачених виплат допомоги			
		C1230	C1240	C1250	C1260	C1270	C1280	
Республіка Австрія	R3300							
Королівство Бельгія	R3310							
Республіка Болгарія	R3320							
Республіка	R3330							

Хорватія								
Республіка Кіпр	R3340							
Чеська Республіка	R3350							
Королівство Данія	R3360							
Республіка Естонія	R3370							
Фінляндська Республіка	R3380							
Французька Республіка; Князівство Монако; Князівство Андорра	R3390							
Грецька Республіка	R3400							
Федеративна Республіка Німеччина	R3410							
Угорська Республіка	R3420							
Республіка Ісландія	R3430							
Ірландія	R3440							
Італійська Республіка; Республіка Сан- Марино; Держава-Місто Ватикан	R3450							
Республіка Латвія	R3460							
Литовська Республіка	R3470							
Велике Герцогство Люксембург	R3480							
Республіка Мальта	R3490							

Королівство Нідерланди	R3500							
Королівство Норвегія	R3510							
Республіка Польща	R3520							
Португальська Республіка	R3530							
Румунія	R3540							
Словацька Республіка	R3550							
Республіка Словенія	R3560							
Королівство Іспанія	R3570							
Королівство Швеція	R3580							
Швейцарська Конфедерація	R3590							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R3600							
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	R3610							
Ефект диверсифікації за країнами	R3620							
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — після диверсифікації	R3630							

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — масові нещасні випадки	Прогнозовані відновлювальні	Покриття катастрофічного

		премії	ризик після пом'якшення ризик
		C1290	C1300
Республіка Австрія	R3300		
Королівство Бельгія	R3310		
Республіка Болгарія	R3320		
Республіка Хорватія	R3330		
Республіка Кіпр	R3340		
Чеська Республіка	R3350		
Королівство Данія	R3360		
Республіка Естонія	R3370		
Фінляндська Республіка	R3380		
Французька Республіка; Князівство Монако; Князівство Андорра	R3390		
Грецька Республіка	R3400		
Федеративна Республіка Німеччина	R3410		
Угорська Республіка	R3420		
Республіка Ісландія	R3430		
Ірландія	R3440		
Італійська Республіка; Республіка Сан-Марино; Держава-Місто Ватикан	R3450		
Республіка Латвія	R3460		
Литовська Республіка	R3470		
Велике Герцогство Люксембург	R3480		
Республіка Мальта	R3490		
Королівство Нідерланди	R3500		
Королівство Норвегія	R3510		
Республіка Польща	R3520		
Португальська Республіка	R3530		
Румунія	R3540		
Словацька Республіка	R3550		
Республіка Словенія	R3560		
Королівство Іспанія	R3570		
Королівство Швеція	R3580		

Швейцарська Конфедерація	R3590		
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R3600		
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	R3610		
Ефект диверсифікації за країнами	R3620		
Усього — масові нещасні випадки — усі країни — після диверсифікації	R3630		

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Найбільша відома концентрація ризиків нещасного випадку	Смерть унаслідок нещасного випадку	Постійна втрата працездатності	► M4 ◀	Непрацездатність 12 місяців	Медичне лікування	
			Середня страхова сума	Середня страхова сума	► M4 ◀	Середня страхова сума	Середня страхова сума	
		C1310	C1320	C1330	► M4 ◀	C1350	C1360	(продовж.)
Республіка Австрія	R3700							
Королівство Бельгія	R3710							
Республіка Болгарія	R3720							
Республіка Хорватія	R3730							
Республіка Кіпр	R3740							
Чеська Республіка	R3750							
Королівство Данія	R3760							
Республіка Естонія	R3770							
Фінляндська Республіка	R3780							
Французька Республіка	R3790							
Грецька Республіка	R3800							

Федеративна Республіка Німеччина	R3810							
Угорська Республіка	R3820							
Республіка Ісландія	R3830							
Ірландія	R3840							
Італійська Республіка	R3850							
Республіка Латвія	R3860							
Литовська Республіка	R3870							
Велике Герцогство Люксембург	R3880							
Республіка Мальта	R3890							
Королівство Нідерланди	R3900							
Королівство Норвегія	R3910							
Республіка Польща	R3920							
Португальська Республіка	R3930							
Румунія	R3940							
Словацька Республіка	R3950							
Республіка Словенія	R3960							
Королівство Іспанія	R3970							
Королівство Швеція	R3980							
Швейцарська Конфедерація	R3990							
Сполучене Королівство	R4000							

Великої Британії та Північної Ірландії							

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	Прогнозоване пом'якшення ризiku	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризiku після пом'якшення ризiku
		C1370	C1380	C1390	C1400
Республіка Австрія	R3700				
Королівство Бельгія	R3710				
Республіка Болгарія	R3720				
Республіка Хорватія	R3730				
Республіка Кіпр	R3740				
Чеська Республіка	R3750				
Королівство Данія	R3760				
Республіка Естонія	R3770				
Фінляндська Республіка	R3780				
Французька Республіка	R3790				
Грецька Республіка	R3800				
Федеративна Республіка Німеччина	R3810				
Угорська Республіка	R3820				
Республіка Ісландія	R3830				
Ірландія	R3840				

концентрація нещасних випадків		нещасного випадку	Середня страхова сума	Середня страхова сума	► M4 ◀	Середня страхова сума	Середня страхова сума	(продовж.)
		C1310	C1320	C1330	► M4 ◀	C1350	C1360	
Інші країни, враховувані в концентрації нещасних випадків								
C1410								
Країна 1	R4010							
...								

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
		C1370	C1380	C1390	C1400
Інші країни, враховувані в концентрації нещасних випадків					
C1410					
Країна 1	R4010				
...					

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Найбільша відома концентрація ризиків нещасного випадку	Смерть унаслідок нещасного випадку	Постійна втрата працездатності	► M4 ◀	Непрацездатність 12 місяців	Медичне лікування	
		Середня страхова сума	Середня страхова сума	Середня страхова сума	► M4 ◀	Середня страхова сума	Середня страхова сума	(продовж.)
		C1310	C1320	C1330	► M4	C1350	C1360	

					◀			
Усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — до диверсифікації	R4020							
Ефект диверсифікації за країнами	R4030							
Усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — після диверсифікації	R4040							

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		Покриття катастрофічного ризiku до пом'якшення ризiku	Прогнозоване пом'якшення ризiku	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризiku після пом'якшення ризiku
		C1370	C1380	C1390	C1400
Усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — до диверсифікації	R4020				
Ефект диверсифікації за країнами	R4030				
Усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — після диверсифікації	R4040				

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — пандемія		Страхування від втрати доходу		Медичні витрати				(продовж.)
		Кількість застрахованих людей	Загальна пандемічна експозиція	Кількість застрахованих осіб	Одинична сума претензії — госпіталізація	Коефіцієнт застрахованих осіб, які скористалися госпіталізацією	Одинична сума претензії — лікар	
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470	
Республіка Австрія	R4100							
Королівство Бельгія	R4110							
Республіка Болгарія	R4120							
Республіка Хорватія	R4130							
Республіка Кіпр	R4140							
Чеська Республіка	R4150							
Королівство Данія	R4160							
Республіка Естонія	R4170							
Фінляндська Республіка	R4180							
Французька Республіка	R4190							
Грецька Республіка	R4200							
Федеративна Республіка Німеччина	R4210							
Угорська Республіка	R4220							
Республіка Ісландія	R4230							
Ірландія	R4240							
Італійська Республіка	R4250							
Республіка	R4260							

Латвія								
Литовська Республіка	R4270							
Велике Герцогство Люксембург	R4280							
Республіка Мальта	R4290							
Королівство Нідерланди	R4300							
Королівство Норвегія	R4310							
Республіка Польща	R4320							
Португальська Республіка	R4330							
Румунія	R4340							
Словацька Республіка	R4350							
Республіка Словенія	R4360							
Королівство Іспанія	R4370							
Королівство Швеція	R4380							
Швейцарська Конфедерація	R4390							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R4400							

Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — пандемія	Медичні витрати			Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
	Коефіцієнт застрахованих осіб, які скористалися	Одинична сума претензії — без формальної	Коефіцієнт застрахованих осіб, які не скористалися формальною				

		послугами лікаря	медичної допомоги	медичною допомогою				
		C1480	C1490	C1500	C1510	C1520	C1530	C1540
Республіка Австрія	R4100							
Королівство Бельгія	R4110							
Республіка Болгарія	R4120							
Республіка Хорватія	R4130							
Республіка Кіпр	R4140							
Чеська Республіка	R4150							
Королівство Данія	R4160							
Республіка Естонія	R4170							
Фінляндська Республіка	R4180							
Французька Республіка	R4190							
Грецька Республіка	R4200							
Федеративна Республіка Німеччина	R4210							
Угорська Республіка	R4220							
Республіка Ісландія	R4230							
Ірландія	R4240							
Італійська Республіка	R4250							
Республіка Латвія	R4260							
Литовська Республіка	R4270							
Велике Герцогство	R4280							

Люксембург								
Республіка Мальта	R4290							
Королівство Нідерланди	R4300							
Королівство Норвегія	R4310							
Республіка Польща	R4320							
Португальська Республіка	R4330							
Румунія	R4340							
Словацька Республіка	R4350							
Республіка Словенія	R4360							
Королівство Іспанія	R4370							
Королівство Швеція	R4380							
Швейцарська Конфедерація	R4390							
Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії	R4400							

		Страхування від втрати доходу		Медичні витрати				
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — пандемія		Кількість застрахованих людей	Загальна пандемічна експозиція	Кількість застрахованих осіб	Одинична сума претензії — госпіталізація	Коефіцієнт застрахованих осіб, які скористалися госпіталізацією	Одинична сума претензії — лікар	(продовж.)
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470	
Інші країни, враховувані в пандемії								

C1550								
Країна 1	R4410							
...								
Пандемія — всі країни, усього	R4420							

		Медичні витрати			Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозовані відновлювальні премії	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — пандемія		Коефіцієнт застрахованих осіб, які скористалися послугами лікаря	Одинична сума претензій — без формальної медичної допомоги	Коефіцієнт застрахованих осіб, які не скористалися формальною медичною допомогою				
		C1480	C1490	C1500	C1510	C1520	C1530	C1540
Інші країни, враховувані в пандемії								
C1550								
Країна 1	R4410							
...								
Пандемія — всі країни, усього	R4420							

S.28.01.01

Норматив мінімального розміру капіталу — діяльність зі страхування або перестрахування лише життя або лише будь-чого, крім життя

Компонент лінійної формули для розрахунку зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням за напрямом «крім життя»

		C0010
Результат розрахунку НМРК — «крім життя»	R0010	

				Найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та TP,	Виписані нетто-премій (перестрахові) за останні

				розраховані в цілому	12 місяців
				C0020	C0030
Страхування та пропорційне перестрахування медичних витрат	R0020				
Страхування та пропорційне перестрахування від втрати доходу	R0030				
Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань та пропорційне перестрахування	R0040				
Страхування та пропорційне перестрахування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів	R0050				
Інші види страхування та пропорційного перестрахування моторних транспортних засобів	R0060				
Морське, авіаційне і транспортне страхування та пропорційне перестрахування	R0070				
Страхування та пропорційне перестрахування	R0080				

майна від пожежі та іншої шкоди			
Страховання та пропорційне перестраховання загальної цивільної відповідальності	R0090		
Страховання та пропорційне перестраховання кредитів і порук	R0100		
Страховання та пропорційне перестраховання юридичних витрат	R0110		
Асистанс та пропорційне перестраховання	R0120		
Страховання та пропорційне перестраховання різних фінансових збитків	R0130		
Непропорційне перестраховання здоров'я	R0140		
Непропорційне перестраховання від непередбачених обставин	R0150		
Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховання	R0160		
Непропорційне перестраховання майна	R0170		

Компонент лінійної формули для розрахунку зобов’язань за страхуванням та перестрахуванням за напрямом «життя»

		C0040
Результат розрахунку НМРК — «ЖИТТЯ»	R0200	

				Найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	Загальний (перестрахування/ССП) нетто-капітал під ризиком
				C0050	C0060
Зобов’язання з участю в прибутках — гарантовані виплати допомоги	R0210				
Зобов’язання з участю в прибутках — майбутні дискреційні виплати допомоги	R0220				
Зобов’язання за індексним страхуванням та інвестиційним страхуванням	R0230				
Інші зобов’язання за (пере)страхуванням життя та (пере)страхуванням здоров’я	R0240				
Загальний капітал під ризиком стосовно всіх зобов’язань за (пере)страхуванням життя	R0250				

Загальний розрахунок НМРК

		C0070

Лінійний НМРК	R0300	
НПК	R0310	
Верхня межа НМРК	R0320	
Нижня межа НМРК	R0330	
Комбінований НМРК	R0340	
Абсолютна нижня межа НМРК	R0350	
		C0070
Норматив мінімального розміру капіталу	R0400	

S.28.02.01

Норматив мінімального розміру капіталу — страхування за напрямом як «життя», так і «крім життя»

		Діяльність за напрямом «крім життя»	Заходи з рамок страхування життя		Діяльність за напрямом «крім життя»		Заходи з рамок страхування життя	
		Результат розрахунку НМРК — «крім життя», «крім життя»	Результат розрахунку НМРК — «крім життя», «крім життя»					
		C0010	C0020					
Компонент лінійної формули для розрахунку зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням за напрямом «крім життя»	R0010							
					Найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ ССП) та ТР, розраховані в цілому	Виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців	Найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ ССП) та ТР, розраховані в цілому	Виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців
					C0030	C0040	C0050	C0060
Страхування та пропорційне перестрахування медичних витрат				R0020				

Страхування та пропорційне перестраховування від втрати доходу				R0030				
Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань та пропорційне перестраховування				R0040				
Страхування та пропорційне перестраховування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів				R0050				
Інші види страхування та пропорційного перестраховування моторних транспортних засобів				R0060				
Морське, авіаційне і транспортне страхування та пропорційне перестраховування				R0070				
Страхування та пропорційне перестраховування майна від пожежі та іншої шкоди				R0080				
Страхування та пропорційне перестраховування загальної цивільної відповідальності				R0090				
Страхування та пропорційне перестраховування кредитів і порук				R0100				
Страхування та пропорційне перестраховування юридичних витрат				R0110				
Асистианс та пропорційне перестраховування				R0120				
Страхування та пропорційне перестраховування різних фінансових збитків				R0130				
Непропорційне перестраховування здоров'я				R0140				
Непропорційне перестраховування від непередбачених обставин				R0150				
Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховування				R0160				
Непропорційне перестраховування майна				R0170				
		Діяльність за напрямом «крім життя»	Заходи з рамок страхування життя		Діяльність за напрямом «крім життя»		Заходи з рамок страхування життя	
		Результат розрахунку НМРК — «життя», «крім життя»	Результат розрахунку НМРК — «життя», «крім життя»					

		C0070	C0080					
Компонент лінійної формули для розрахунку зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням за напрямом «життя»	R0200							
					Найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	Загальний (перестрахування/ССП) нетто-капітал під ризиком	Найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	Загальний (перестрахування/ССП) нетто-капітал під ризиком
					C0090	C0100	C0110	C0120
Зобов'язання з участю в прибутках — гарантовані виплати допомоги	R0210							
Зобов'язання з участю в прибутках — майбутні дискреційні виплати допомоги	R0220							
Зобов'язання за індексним страхуванням та інвестиційним страхуванням	R0230							
Інші зобов'язання за (пере)страхуванням життя та (пере)страхуванням здоров'я	R0240							
Загальний капітал під ризиком стосовно всіх зобов'язань за (пере)страхуванням життя	R0250							

Загальний розрахунок НМРК

		C0130
Лінійний НМРК	R0300	
НПК	R0310	
Верхня межа НМРК	R0320	
Нижня межа НМРК	R0330	
Комбінований НМРК	R0340	
Абсолютна нижня межа НМРК	R0350	
		C0130
Норматив мінімального розміру капіталу	R0400	

Розрахунок номінального НМРК для покриття напрямів «крім життя» та «життя»		Діяльність за напрямом «крім життя»	Заходи з рамок страхування життя
		C0140	C0150
Номінальний лінійний НМРК	R0500		
Номінальний НПК без урахування надбавки (річний або останній розрахунок)	R0510		
Верхня межа номінального НМРК	R0520		
Нижня межа номінального НМРК	R0530		
Номінальний комбінований НМРК	R0540		
Абсолютна нижня межа номінального НМРК	R0550		
Номінальний НМРК	R0560		

S.29.01.01

Переважаання активів над зобов'язаннями

		Рік N	Рік N-1	Зміна
Основні власні кошти до вирахування часток участі в іншому фінансовому секторі, як передбачено в статті 68 Делегованого регламенту 2015/35		C0010	C0020	C0030
Капітал у формі звичайних акцій (власні акції брутто)	R0010			
Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій	R0020			
Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних	R0030			
Субординовані спільні членські рахунки	R0040			
Надлишкові кошти	R0050			
Привілейовані акції	R0060			
Рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями	R0070			
Реконсиляційний резерв до вирахування часток участі	R0080			
Субординовані зобов'язання	R0090			

Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто	R0100			
Інші статті власних коштів, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище	R0110			
Зміна загальних позицій ОВК до корекцій	R0120			
Зміна компонентів реконсиляційного резерву — позиції, відображені у «Власних коштах»				
Переважання активів над зобов'язаннями (зміни ОВК, пояснені у формах аналізу змін)	R0130			
Власні акції	R0140			
Передбачувані дивіденди, виплати та відрахування	R0150			
Інші статті основних власних коштів	R0160			
Позиції обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням та корекцією відповідності	R0170			
Загальна зміна реконсиляційного резерву	R0180			
Зведений аналіз зміни переважання активів над зобов'язаннями				
Зміни, зумовлені інвестиційними та фінансовими зобов'язаннями	R0190			
► M1 Зміни, зумовлені технічними нетто-резервами ◀	R0200			
Зміни в позиціях капітальних основних власних коштів та інших схвалених позиціях	R0210			
Зміни в позиціях відстрочених податків	R0220			
Податок на доходи у звітному періоді	R0230			
Розподіл дивідендів	R0240			
Інші зміни в переважанні активів над зобов'язаннями	R0250			

S.29.02.01

Переважання активів над зобов'язаннями — зумовлене інвестиціями та фінансовими зобов'язаннями

Аналіз руху, який впливає на переважання активів над зобов'язаннями		
У тому числі рух результатів оцінювання, який впливає на переважання активів над зобов'язаннями		C0010
Рух результатів оцінювання інвестицій	R0010	
Рух результатів оцінювання власних акцій	R0020	

Рух результатів оцінювання фінансових зобов'язань і субординованих зобов'язань	R0030	
У тому числі інвестиційні доходи та витрати, які впливають на переважання активів над зобов'язаннями		
Інвестиційні доходи	R0040	
Інвестиційні витрати, в тому числі відрахування на виплату процентів на субординовані та фінансові зобов'язання	R0050	
Зміна в переважанні активів над зобов'язаннями, зумовлена управлінням інвестиціями та фінансовими зобов'язаннями	R0060	
Детальна інформація про інвестиційні доходи		
Дивіденди	R0070	
Проценти	R0080	
Рента	R0090	
Інше	R0100	

S.29.03.01

Переважання активів над зобов'язаннями — зумовлене технічними резервами

У тому числі така розбивка змін у найкращій оцінці — аналіз за роками андеррайтингу, якщо застосовується		«ЖИТТЯ»	«КРІМ ЖИТТЯ»
		Включно з перестраховуванням	Включно з перестраховуванням
		C0010	C0020
Найкраща оцінка на початок звітного періоду	R0010		
Виняткові елементи, які зумовлюють повторне визначення найкращої оцінки на початок звітного періоду	R0020		
Зміни в охопленні	R0030		
Курсова різниця	R0040		
Найкраща оцінка ризику, прийнятого протягом періоду	R0050		
Зміна найкращої оцінки через	R0060		

«розкручування» ставки дисконтування — ризики, прийняті до початку періоду			
Зміна найкращої оцінки через прогнозовані притоки та відтоки в році N — ризики, прийняті до початку періоду	R0070		
Зміна найкращої оцінки з огляду на практику — ризики, прийняті до початку періоду	R0080		
Зміна найкращої оцінки через зміни в неекономічних припущеннях — ризики, прийняті до початку періоду	R0090		
Зміна найкращої оцінки через зміни в економічному середовищі — ризики, прийняті до початку періоду	R0100		
Інші зміни, не пояснені деінде	R0110		
Найкраща оцінка на кінець звітного періоду	R0120		

		«ЖИТТЯ»	«КРІМ ЖИТТЯ»
		Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування
		C0030	C0040
Найкраща оцінка на початок звітного періоду	R0130		
Найкраща оцінка на кінець звітного періоду	R0140		

У тому числі така розбивка змін у найкращій оцінці — аналіз за роками страхового випадку, якщо застосовується

		«ЖИТТЯ»	«КРІМ ЖИТТЯ»
		Включно з перестрахуванням	Включно з перестрахуванням
		C0050	C0060
Найкраща оцінка на початок звітного періоду	R0150		

Виняткові елементи, які зумовлюють повторне визначення найкращої оцінки на початок звітного періоду	R0160		
Зміни в охопленні	R0170		
Курсова різниця	R0180		
Зміна найкращої оцінки ризику, покритого після періоду	R0190		
Зміна найкращої оцінки ризиків, покритих протягом періоду	R0200		
Зміна найкращої оцінки через «розкручування» ставки дисконтування — ризики, покриті до початку періоду	R0210		
Зміна найкращої оцінки через прогнозовані притоки та відтоки в році N — ризики, покриті до початку періоду	R0220		
Зміна найкращої оцінки з огляду на практику та інші ресурси — ризики, покриті до початку періоду	R0230		
Зміна найкращої оцінки через зміни в неекономічних припущеннях — ризики, покриті до початку періоду	R0240		
Зміна найкращої оцінки через зміни в економічному середовищі — ризики, покриті до початку періоду	R0250		
Інші зміни, не пояснені деінде	R0260		
Найкраща оцінка на кінець звітного періоду	R0270		

		«ЖИТТЯ»	«КРІМ ЖИТТЯ»
		Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування
		C0070	C0080
Найкраща оцінка на початок звітного періоду	R0280		
Найкраща оцінка на кінець звітного періоду	R0290		

У тому числі корекції технічних резервів, пов'язані з оцінюванням договорів інвестиційного страхування, які теоретично мають нейтралізувальний вплив на переважання активів над зобов'язаннями

		«ЖИТТЯ»
		C0090
▼МЗ		
Нетто-зміна стосовно напрямку «індексне» та «інвестиційне»	R0300	
▼В		

Технічні потоки, які впливають на технічні резерви

		«ЖИТТЯ»	«КРІМ ЖИТТЯ»
		C0100	C0110
Премії, виписані протягом періоду	R0310		
Претензії та виплати допомоги протягом періоду, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації	R0320		
Витрати (крім інвестиційних витрат)	R0330		
Загальні технічні потоки стосовно технічних резервів бруто	R0340		
Технічні потоки, пов'язані з перестрахованням, протягом періоду (отримані суми, які підлягають відшкодуванню, без урахування сплачених премій)	R0350		

Зміна переважання активів над зобов'язаннями, зумовлена технічними резервами

		«ЖИТТЯ»	«КРІМ ЖИТТЯ»
		C0120	C0130
Технічні резерви бруто	R0360		
Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховання	R0370		

S.29.04.01

Детальний аналіз за період — технічні потоки відносно технічних резервів

Детальний аналіз за період — технічні потоки відносно технічних резервів — рік андеррайтингу

		Напря м діяльності	
		Z0010	
		Ризики, прийняті протягом періоду	Ризики, прийняті до початку періоду
		C0010	C0020
Виписані премії, гарантовані протягом періоду	R0010		
Претензії та виплати допомоги — без урахування стягненого відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації	R0020		
Витрати (пов'язані із зобов'язаннями за страхуванням та перестрахуванням)	R0030		
Зміна найкращої оцінки	R0040		
Зміна TP у цілому	R0050		
▼ M3			
Нетто-зміна стосовно напрямку «індексне» та «інвестиційне»	R0060		
▼ B			
Усього	R0070		

Детальний аналіз за період — технічні потоки відносно технічних резервів — рік нещасного випадку

		Ризики, покриті після закінчення періоду	Ризики, покриті протягом періоду	Ризики, покриті до початку періоду
		C0030	C0040	C0050
▼ M3				
Виписані премії	R0080			
▼ B				
Претензії та виплати допомоги — без урахування	R0090			

стягненого відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації				
Витрати (пов'язані із зобов'язаннями за страхуванням та перестрахуванням)	R0100			
Зміна НО	R0110			
Зміна ТР у цілому	R0120			
▼M3				
Нетто-зміна стосовно напрямку «індексне» та «інвестиційне»	R0130			
▼B				
Усього	R0140			

S.30.01.01

Базові дані про факультативні покриття стосовно напрямів «крім життя» та «життя»

Факультативні покриття стосовно напрямку «крім життя» (10 найважливіших ризиків із точки зору перезастрахованої експозиції)

Напрямок діяльності										
Z0010										
Код програми перестрахування	Ідентифікаційний код ризику	Ідентифікаційний код розміщення факультативного перестрахування	Обмежене перестрахування або подібні механізми	Пропорційне	Компанія / особа, якої стосується ризик	Опис ризику	Опис покритої категорії ризику	Строк дії (дата початку)	Строк дії (дата закінчення)	(продовж.)
C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	

Валюта	Страхова сума	Тип моделі андеррайтингу	Модель андеррайтингу на основі суми	Сума, перезастрахована на факультативній основі, із зазначенням усіх перестраховиків	Факультативна перестрахова премія, передана всім перестраховикам за 100% розміщення перестрахування	Комісія за факультативне перестрахування
C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180

Факультативні покриття стосовно напрямку «життя» (10 найважливіших ризиків із точки зору перезастрахованої експозиції)

[illegible]

Страхова сума	Капітал під ризиком	Сума, перестрахована на факультативній основі, із зазначенням усіх перестраховиків	Факультативна перестрахована премія, передана всім перестраховикам за 100% розміщення перестрахування	Комісія за факультативне перестрахування
C0290	C0300	C0310	C0320	C0330

S.30.02.01

Дані про факультативні покриття стосовно часток напрямів «крім життя» та «життя»

Факультативні покриття стосовно напрямку «крім життя» (10 найважливіших ризиків із точки зору перезастрахованої експозиції)

[illegible]

Код програми перестрахування	Ідентифікаційний код ризику	Ідентифікаційний код розміщення факультативного перестрахування	Код перестраховика	Тип коду перестраховика	Код брокера	Тип коду брокера	Код виду діяльності брокера	Частка перестраховиків (%)	Валюта	Сума, перезастрахована у факультативного перестраховика	Факультативна передана перестрахова премія	Примітки
C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140

Факультативні покриття стосовно напрямку «життя» (10 найважливіших ризиків із точки зору перезастрахованої експозиції)

Напрямок діяльності												
►M2 Z0020 ◀												
Код програми перестрахування	Ідентифікаційний код ризику	Ідентифікаційний код розміщення факультативного перестрахування	Код перестраховика	Тип коду перестраховика	Код брокера	Тип коду брокера	Код виду діяльності брокера	Частка перестраховиків (%)	Валюта	Сума, перезастрахована у факультативного перестраховика	Факультативна передана перестрахова премія	Примітки
C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270

Інформація про перестраховиків і брокерів

Код перестраховика	Тип коду перестраховика	Офіційна назва перестраховика	Тип перестраховика	Країна резидентства	Оцінювання зовнішнього рейтингу призначеною установою зовнішнього кредитного оцінювання	Призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання	Рівень кредитної якості	Внутрішній рейтинг
C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350	C0360

Код брокера	Тип коду брокера	Офіційна назва брокера
C0370	C0380	C0390

S.30.04.01

Дані про частки за програмою вихідного перестрахування

Код програми перестрахування	Ідентифікаційний код договору	Порядковий номер частини договору	Порядковий номер надлишку / рівня за програмою	Код перестраховика	Тип коду перестраховика	Код брокера	Тип коду брокера	Код виду діяльності брокера	Частка перестраховиків (%)	(продовж.)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	

Експозиція, передана в рахунок частки перестраховика (сума)	Тип забезпечення (якщо застосовується)	Опис забезпеченого ліміту перестраховиків	Код надавача забезпечення (якщо застосовується)	Тип коду надавача забезпечення	Прогнозована премія за вихідним перестрахуванням стосовно частки перестраховика	Примітки	►M3 Назва надавача забезпечення (якщо застосовується) ◄
C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	►M3 C0320 ◄

Інформація про перестраховиків і брокерів

Код перестраховика	Тип коду перестраховика	Офіційна назва перестраховика	Тип перестраховика	Країна резидентства	Оцінювання зовнішнього рейтингу призначеною установою зовнішнього кредитного оцінювання	Призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання	Рівень кредитної якості	Внутрішній рейтинг
C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260

Код брокера	Тип коду брокера	Офіційна назва брокера

C0270	C0280	C0290

Код надавача забезпечення (якщо застосовується)	Тип коду надавача забезпечення (якщо застосовується)	► M3 ◀
C0300	C0310	► M3 ◀

S.31.01.01

Частка перестраховиків (включно із суб'єктами обмеженого перестрахування та ССП)

Код перестраховика	Тип коду перестраховика	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування: Резерви премій під напрям «крім життя», включно з напрямом «здоров'я як крім життя»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування: Резерви під виплати за претензіями за напрямом «крім життя», включно з напрямом «здоров'я як крім життя»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування: Технічні резерви під напрям «життя», включно з напрямом «здоров'я як життя»	Корекція на очікувані збитки через дефолт контрагента	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування: Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	Дебіторська заборгованість нетто	Активи, заставлені перестраховиком	Фінансові гарантії	Грошові депозити	Загальні отримані гарантії
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150

Інформація про перестраховиків

Код перестраховика	Тип коду перестраховика	Офіційна назва перестраховика	Тип перестраховика	Країна резидентства	Оцінювання зовнішнього рейтингу призначеною установою зовнішнього кредитного оцінювання	Призначена установка зовнішнього кредитного оцінювання	Рівень кредитної якості	Внутрішній рейтинг
C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240

Частка перестраховиків (включно із суб'єктами обмеженого перестрахування та ЦСП)

Офіційна назва перестрахованої компанії	Ідентифікаційний код компанії	Тип ідентифікаційного коду компанії	Код перестраховика	Тип коду перестраховика	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування: Резерви премій під напрям «крім життя», включно з напрямом «здоров'я як крім життя»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування: Резерви під виплати за претензіями за напрямом «крім життя», включно з напрямом «здоров'я як крім життя»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування: Технічні резерви під напрям «життя», включно з напрямом «здоров'я як життя»	Корекція на очікувані збитки через дефолт контрагента	(продовж.)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	

Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування: Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	Дебіторська заборгованість нетто	Активи, заставлені перестраховиком	Фінансові гарантії	Грошові депозити	Загальні отримані гарантії
C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150

Інформація про перестраховиків

Код перестраховика	Тип коду перестраховика	Офіційна назва перестраховика	Тип перестраховика	Країна резидентства	Оцінювання зовнішнього рейтингу призначеною установою оцінювання зовнішнього	Призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання	Рівень кредитної якості	Внутрішній рейтинг

					кредитного оцінювання			
C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240

S.31.02.01

Суб’єкти спеціального призначення

▼M1

Внутрішній код ССП	Тип коду ССП	Ідентифікаційний код нот або інших механізмів фінансування, випущених ССП	Тип ідентифікаційного коду нот або інших механізмів фінансування, випущених ССП	Напря́м діяльності, якого стосується сек’юритизація ССП	Тип тригерної події (тригерних подій) для ССП	Тригерна подія за договором	Та сама тригерна подія, що й для портфелю основного цедента?	Базисний ризик, зумовлений структурою передачі ризиків	Базисний ризик, зумовлений договірними умовами	(продовж.)
C0030	C0210	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	

▼B

Активи ССП, відокремлені для врегулювання зобов’язань, установлених для цедента	Інші активи ССП, не пов’язані з цедентом, щодо яких може існувати регрес	Інший регрес, зумовлений сек’юритизацією	Загальні максимальні можливі зобов’язання, зумовлені ССП, згідно з полісом перестрахування	ССП, які повністю фінансовані для покриття зобов’язань цедента у звітному періоді	Поточні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП	Значні інвестиції, які цедент утримує в ССП	Сек’юритизаційні активи, пов’язані з цедентом, перебувають у довірчому управлінні третьою стороною, іншою ніж цедент / спонсор?
C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190

Інформація про ССП

Внутрішній код ССП	Тип коду ССП	Правовий характер ССП	Назва ССП	Ресстраційний номер ССП	Країна авторизації ССП	Умови авторизації ССП	Оцінювання зовнішнього рейтингу	Призначена установа зовнішнього	Рівень кредитної якості	Внутрішній рейтинг

Внутрішній код ССП	Тип коду ССП	Правовий характер ССП	Назва ССП	Регістраційний номер ССП	Країна авторизації ССП	Умови авторизації ССП	Оцінювання зовнішнього рейтингу призначеною установою зовнішнього кредитного оцінювання	Призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання	Рівень кредитної якості	Внутрішній рейтинг
C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280	C0290	C0300

S.32.01.04

Компанії у складі групи

Країна	Ідентифікаційний код компанії	Тип ідентифікаційного коду компанії	Офіційна назва компанії	Тип компанії	Організаційно-правова форма	Категорія (спільна / неспільна)	Наглядний орган	(продовж.)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	

Критерії для рейтингу (у валюті групи)									
Загальний баланс (для (пере)страхових компаній)	Загальний баланс (для інших регульованих компаній)	Загальний баланс (для нерегульованих компаній)	Виписані премії без урахування перестрахування, переданого (пере)страховим компаніям згідно з МСФЗ або місцевими ЗПБО	Оборот, визначений як бруто-прибуток згідно з МСФЗ або місцевими ЗПБО для інших типів компаній або страхових холдингових компаній	Результати андеррайтингу	Результати інвестування	Загальні результати	Стандарт бухгалтерського обліку	(продовж.)
C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	

Страхові та перестрахові компанії країн, які не членами ЄСР (з використанням та без використання правил із Директиви про платоспроможність II), незалежно від використаного методу		
Місцевий норматив розміру капіталу	Місцевий норматив мінімального розміру капіталу	Прийнятні власні кошти відповідно до місцевих правил
C0240	C0250	C0260

S.34.01.04

Індивідуальні вимоги щодо інших регульованих та нерегульованих фінансових компаній, включно зі страховими холдинговими компаніями та фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу

Офіційна назва компанії	Ідентифікаційний код компанії	Тип ідентифікаційного коду компанії	Агреговані або неагреговані	Тип нормативу розміру капіталу	Номінальний НПК або секторальний норматив розміру капіталу	Номінальний НМРК або секторальний норматив мінімального розміру капіталу	Номінальні або секторальні прийнятні власні кошти
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080

S.35.01.04

Внесок до технічних резервів групи

				Загальна сума ТР		Технічні резерви — «крім життя» (за винятком «здоров'я»)			Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як крім життя»)			
Офіційна назва кожної компанії	Ідентифікаційний код компанії	Тип ідентифікаційного коду компанії	Використаний метод розрахунку платоспроможності групи	Сума ТР включно з ВГО	Сума ТР без ВГО	Сума ТР включно з ВГО	Сума ТР без ВГО	Нетто-внесок до ТР групи (%)	Сума ТР включно з ВГО	Сума ТР без ВГО	Нетто-внесок до ТР групи (%)	(продовж.)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	

Технічні резерви — напрям «здорів'я» (як життя)			Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «здорів'я», «індексне» та «інвестиційне»)			Технічні резерви — індексне страхування та інвестиційне страхування			Перехідний захід щодо технічних резервів		(продовж.)
Сума ТР включно з ВГО	Сума ТР без ВГО	Нетто- внесок до ТР групи (%)	Сума ТР включно з ВГО	Сума ТР без ВГО	Нетто- внесок до ТР групи (%)	Сума ТР включно з ВГО	Сума ТР без ВГО	Нетто- внесок до ТР групи (%)	Сума ТР включно з ВГО	Сума ТР без ВГО	
C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	

Заходи з надання довгострокових гарантій і перехідні заходи — технічні резерви, до яких застосовні перехідні заходи щодо безризикової ставки	Заходи з надання довгострокових гарантій і перехідні заходи — технічні резерви, які підлягають коригуванню на волатильність	Заходи з надання довгострокових гарантій і перехідні заходи — технічні резерви, які підлягають коригуванню на відповідність
Сума ТР включно з ВГО	Сума ТР включно з ВГО	Сума ТР включно з ВГО
C0240	C0250	C0260

S.36.01.01

ВГО — операції власнокапіталового типу, передача боргових зобов’язань та активів

Ідентифікаційний код внутрішньогрупової операції	Назва інвестора / кредитора	Ідентифікаційний код інвестора / кредитора	Тип ідентифікаційного коду інвестора / кредитора	Назва емітента / позичальника	Ідентифікаційний код емітента / позичальника	Тип ідентифікаційного коду емітента / позичальника	Ідентифікаційний код інструменту	Тип ідентифікаційного коду інструменту	Тип операції	(продовж.)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	

Дата емісії за операцією	Дата погашення за операцією	Валюта операції	Договірна сума операції /	Вартість забезпечення / активу	Сума погашень / передоплат /	Сума дивідендів / процентів	Сальдо договірної суми операції	Ставка процента / купона

			ціна операції		повернень у звітному періоді	/ купонів та інших виплат у звітному періоді	на дату звітування	
C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190

S.36.02.01
ВГО — деривативи

Ідентифікаційний код внутрішньогрупової операції	Інвестор / покупець	Ідентифікаційний код інвестора / покупця	Тип ідентифікаційного коду інвестора / покупця	Назва емітента / продавця	Ідентифікаційний код емітента / продавця	Тип ідентифікаційного коду емітента / продавця	Ідентифікаційний код інструменту	Тип ідентифікаційного коду інструменту	Тип операції	Дата торгів за операцією	Дата погашення	(продовж.)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	

				Опціони, ф'ючерси, форварди та інші деривативи			Кредитний захист — свопи кредитного дефолту та гарантії	Свопи			
Валюта	Номінальна сума на дату операції	Номінальна сума на дату звітування	Вартість забезпечення	Використання деривативів (покупцем)	Ідентифікаційний код базисного активу / зобов'язання для дериватива	Тип ідентифікаційного коду базисного активу / зобов'язання для дериватива	Назва контрагента, для якого придбано кредитний захист	Процентна ставка наданого свопа (для покупця)	Процентна ставка отриманого свопа (для покупця)	Валюта наданого свопа (для покупця)	Валюта отриманого свопа (для покупця)
C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240

S.36.03.01
ВГО — внутрішніє перестрахування

Ідентифікаційний код	Назва цедента	Ідентифікаційний код цедента	Тип ідентифікаційного коду цедента	Назва перестраховика	Ідентифікаційний код перестраховика	Тип ідентифікаційного	Строк дії (дата початку)	Строк дії (дата закінчення)	(продовж.)

внутрішньогрупової операції						коду перестраховика			
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	

Валюта договору	Тип договору перестрахування	Максимальне покриття, забезпечене перестраховиком згідно з договором	Дебіторська заборгованість нетто	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	Результат перестрахування (для перезастрахованого суб'єкта)	Напрямок діяльності
C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160

S.36.04.01

ВГО — розподіл витрат, умовні зобов'язання, позабалансові та інші позиції

Ідентифікаційний код внутрішньогрупової операції	Назва інвестора / покупця / бенефіціара	Ідентифікаційний код інвестора / покупця / бенефіціара	Тип ідентифікаційного коду інвестора / покупця / бенефіціара	Назва емітента / продавця / надавача	Ідентифікаційний код емітента / продавця / надавача	Тип ідентифікаційного коду емітента / продавця / отримувача	(продовж.)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	

Тип операції	Дата емісії за операцією	Дата початку дії договору, на підставі якого виконано операцію	Дата закінчення дії договору, на підставі якого виконано операцію	Валюта операції	Тригерна подія	Вартість операції / забезпечення / гарантії	(продовж.)
C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	

Максимально можлива вартість умовних зобов'язань	Максимально можлива вартість умовних зобов'язань, які не підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II	Максимальна вартість акредитивів / гарантій	Вартість гарантованих активів
C0150	C0160	C0170	C0180

S.37.01.04

Концентрація ризиків

Назва зовнішнього контрагента	Ідентифікаційний код контрагента групи	Тип ідентифікаційного коду контрагента групи	Країна експозиції	Характер експозиції	Ідентифікаційний код експозиції	Тип ідентифікаційного коду експозиції	Зовнішній рейтинг	Призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання	► M3 Внутрішній рейтинг ◀	Сектор	(продовж.)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	► M3 C0091 ◀	C0100	

Суб'єкт групи, який підлягає експозиції	Ідентифікаційний код суб'єкта групи	Тип ідентифікаційного коду суб'єкта групи	Строк погашення (активу) / строк дії (зобов'язання)	Вартість експозиції	Валюта	Максимальна сума, яка підлягає виплаті перестраховиком
C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170

ДОДАТОК II

Інструкції із заповнення форм звітності щодо окремих компаній

Цей додаток містить додаткові інструкції із заповнення форм, які містяться в додатку I до цього Регламенту. Перша колонка таблиць визначає позиції, які підлягають звітуванню шляхом заповнення колонок і рядків, які містяться у формах у додатку I.

Форми, які підлягають заповненню згідно з інструкціями з різних секцій цього додатка, далі по всьому тексту цього додатка іменовані «ця форма».

S.01.01 — Зміст подання

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого, щоквартального та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

У разі виникнення потреби у спеціальному обґрунтуванні пояснення не надають безпосередньо у формі звітності, а обговорюють у рамках діалогу між компаніями та національними компетентними органами.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності / решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: відокремленого фонду (ВФ), портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0020	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0010 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0010 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
C0010/R0010	S.01.02 — Базова інформація загальна інформація	Цю форму подають завжди. Єдиний можливий варіант: 1 — Підлягає поданню
C0010/R0020	S.01.03 — Базова інформація відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ВФ або ПКВ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0030	S.02.01 — Баланс	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню

		6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 35(6)–(8) 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0040	S.02.02 — Активи та зобов'язання за валютами	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 3 — Не вимагається згідно з інструкціями щодо цієї форми 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0060	S.03.01 — Позабалансові позиції — загальна інформація	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність позабалансових позицій 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0070	S.03.02 — Позабалансові позиції — перелік отриманих компанією необмежених гарантій	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки не отримано жодних необмежених гарантій 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0080	S.03.03 — Позабалансові позиції — перелік наданих компанією необмежених гарантій	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки не надано жодних необмежених гарантій 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0090	S.04.01 — Діяльність країнами	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки діяльність поза межами країни розташування головного офісу не здійснюється 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0100	S.04.02 — Інформація про клас 10 із частини А додатка I до	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню

	Директиви про платоспроможність II, крім відповідальності перевізника	2 — Не підлягає поданню, оскільки діяльність стосовно цього конкретного класу поза межами країни розташування головного офісу не здійснюється ►M2 18 — Не підлягає поданню через відсутність наряду прямого страхування ◀ 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0110	S.05.01 — Премії, претензії танижче: витрати за напрямками діяльності	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку 1 — Підлягає поданню 6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 35(6)–(8) 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0120	S.05.02 — Премії, претензії танижче: витрати за країнами	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку 1 — Підлягає поданню 3 — Не вимагається згідно з інструкціями щодо цієї форми 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0130	S.06.01 — Зведена інформація про активи	►M2 Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 4 — Не вимагається, оскільки S.06.02 та S.08.01 подають щоквартально 5 — Не вимагається, оскільки S.06.02 та S.08.01 подають щорічно 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування) ◀
C0010/R0140	S.06.02 — Перелік активів	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 35(6)–(8) ►M2 7 — Не вимагається за рік, оскільки підлягає поданню за 4-й квартал (цей варіант застосовний лише до форм, які підлягають щорічному поданню) ◀ 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0150	S.06.03 — Компанії колективного	►M1

	інвестування наскрізний підхід	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність компаній колективного інвестування 3 — Не вимагається згідно з інструкціями щодо цієї форми 6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 35(6)–(8) ►M2 7 — Не вимагається за рік, оскільки підлягає поданню за 4-й квартал (цей варіант застосовний лише до форм, які підлягають щорічному поданню) ◀ 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування) ◀
C0010/R0160	S.07.01 Структуровані продукти	—	►M1 Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність структурованих продуктів 3 — Не вимагається згідно з інструкціями щодо цієї форми 6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 35(6)–(8) 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування) ◀
C0010/R0170	S.08.01 — Відкриті позиції деривативами	занижче:	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність операцій із деривативами 6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 35(6)–(8) ►M2 7 — Не вимагається за рік, оскільки підлягає поданню за 4-й квартал (цей варіант застосовний лише до форм, які підлягають щорічному поданню) ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0180	S.08.02 — Операції з деривативами		Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче:

		1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність операцій із деривативами 6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 35(6)–(8) ►M2 7 — Не вимагається за рік, оскільки підлягає поданню за 4-й квартал (цей варіант застосовний лише до форм, які підлягають щорічному поданню) ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0190	S.09.01 — Дохід /прибуток та збитки за період	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0200	S.10.01 — Договори позики та договори репо щодо цінних паперів	►M1 Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність договорів позики та договорів репо щодо цінних паперів 3 — Не вимагається згідно з інструкціями щодо цієї форми 6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 35(6)–(8) 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування) ◀
C0010/R0210	S.11.01 — Активи, утримувані в якості забезпечення	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність активів, утримуваних у якості забезпечення 6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 35(6)–(8) 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0220	S.12.01 — Технічні резерви під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя»	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність напряму «життя» та напряму «здоров'я як життя»

		6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 35(6)–(8) 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0230	S.12.02 — Технічні резерви під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя» — за країнами	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя» 3 — Не вимагається згідно з інструкціями щодо цієї форми 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0240	S.13.01 — Прогноз майбутніх потоків грошових коштів бруто	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя» 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0250	S.14.01 — Аналіз зобов'язань за страхуванням життя	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя» 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0260	S.15.01 — Опис гарантій змінних ануїтетів	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність змінних ануїтетів ►M2 18 — Не підлягає поданню через відсутність напрям прямого страхування ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0270	S.15.02 — Хеджування гарантій змінних ануїтетів	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність змінних ануїтетів ►M2 18 — Не підлягає поданню через відсутність напрям прямого страхування ◀

		0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0280	S.16.01 — Інформація про ануїтети на підставі страхових зобов'язань за напрямом «крім життя»	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ануїтетів на підставі страхових зобов'язань за напрямом «крім життя» 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0290	S.17.01 — Технічні резерви за напрямом «крім життя»	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність напряму «крім життя» 6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 35(6)–(8) 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0300	S.17.02 — Технічні резерви за напрямом «крім життя» — за країнами	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність напряму «крім життя» 3 — Не вимагається згідно з інструкціями щодо цієї форми ►M2 18 — Не підлягає поданню через відсутність напряму прямого страхування ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0310	S.18.01 — Прогноз майбутніх потоків грошових коштів (найкраща оцінка — напрям «крім життя»)	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність напряму «крім життя» 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0320	S.19.01 — Претензії напрямами страхування «крім життя»	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність напряму «крім життя» 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)

C0010/R0330	S.20.01 — Розподіл отриманих претензій	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність напрямку «крім життя» ►M2 18 — Не підлягає поданню через відсутність напрямку прямого страхування ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0340	S.21.01 — Профіль ризиків розподілу збитків	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність напрямку «крім життя» ►M2 18 — Не підлягає поданню через відсутність напрямку прямого страхування ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0350	S.21.02 — Андеррайтингові ризики за напрямом «крім життя»	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність напрямку «крім життя» ►M2 18 — Не підлягає поданню через відсутність напрямку прямого страхування ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0360	S.21.03 — Розподіл андеррайтингових ризиків за напрямом «крім життя» — за страховими сумами	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність напрямку «крім життя» ►M2 18 — Не підлягає поданню через відсутність напрямку прямого страхування ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0370	S.22.01 — Вплив заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки довгострокові гарантії (ДСГ), заходи або перехідні заходи не застосовані 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)

C0010/R0380	S.22.04 Інформація про перехідний захід щодо розрахунку процентних ставок	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки такий перехідний захід не застосований 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0390	S.22.05 Загальний розрахунок перехідних заходів щодо технічних резервів	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки такий перехідний захід не застосований 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0400	S.22.06 Найкраща оцінка з урахуванням корекції на волатильність, за країнами та валютами	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки корекцію на волатильність не застосовано 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0410	S.23.01 — Власні кошти	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 35(6)–(8) 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0420	S.23.02 Детальна інформація про власні кошти за рівнями	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0430	S.23.03 — Річний рух власних коштів	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0440	S.23.04 Постатейний перелік власних коштів	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0450	S.24.01	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку

	Утримувані частки участі	нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність утримуваних часток участі 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0460	S.25.01 Норматив платоспроможності капіталу — стосовно компаній за стандартною формулою	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню, оскільки використано стандартну формулу (СФ) ►M2 2 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 ◀ 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі (ЧВМ) 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі (ВМ) ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0470	S.25.02 Норматив платоспроможності капіталу — для компаній, які використовують стандартну формулу та часткову внутрішню модель	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 10 — Не підлягає поданню через використання стандартної формули 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0480	S.25.03 Норматив платоспроможності капіталу — для компаній, які використовують повну внутрішню модель	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 10 — Не підлягає поданню через використання стандартної формули 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0500	S.26.01 Норматив платоспроможності капіталу — ринковий ризик	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ризику 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі

		9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0510	S.26.02 Норматив платоспроможності капіталу — ризик дефолту контрагента	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ризику 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0520	S.26.03 Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ризику 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0530	S.26.04 Норматив платоспроможності	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню

	капіталу андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»	—	2 — Не підлягає поданню через відсутність ризику 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0540	S.26.05 Норматив платоспроможності капіталу андеррайтингові ризик за напрямом «крім життя»	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ризику 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0550	S.26.06 Норматив платоспроможності капіталу операційний ризик	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0560	S.26.07	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку

	Норматив платоспроможності капіталу спрощення	—	нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки розрахунки виконано без застосування спрощень 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0570	S.27.01 Норматив платоспроможності капіталу катастрофічний ризик за напрямками «крім життя» та «здоров'я»	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Ризику не існує 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0580	S.28.01 Норматив мінімального розміру капіталу діяльності зі страхування або перестрахування лише за напрямом «життя» або лише за напрямом «крім життя»	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність напрямів як «життя», так і «крім життя» 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0590	S.28.02 Норматив мінімального розміру капіталу діяльності зі страхування за напрямками як	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки здійснюється діяльність зі страхування або перестрахування за напрямками або лише «життя», або лише «крім життя», або лише діяльність із перестрахування

	«життя», так і «крім життя»	0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0600	S.29.01 — Переважання активів над зобов'язаннями	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0610	S.29.02 — Переважання активів над зобов'язаннями зумовлене інвестиціями та фінансовими зобов'язаннями	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0620	S.29.03 — Переважання активів над зобов'язаннями зумовлене технічними резервами	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0630	S.29.04 — Детальний аналіз за період — технічні потоки відносно технічних резервів	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0640	S.30.01 — Базові дані про факультативні покриття стосовно напрямів діяльності «крім життя» та «життя»	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність факультативного покриття 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0650	S.30.02 — Дані про факультативні покриття стосовно часток напрямів діяльності «крім життя» та «життя»	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність факультативного покриття 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0660	S.30.03 — Базові дані про програму вихідного перестрахування	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню

		2 — Не підлягає поданню через відсутність перестраховування 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0670	S.30.04 — Дані про частки програмою вихідного перестраховування	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність перестраховування 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0680	S.31.01 — Частина перестраховиків (включно із суб'єктами обмеженого перестраховування та ССП)	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність перестраховування 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0690	S.31.02 — Суб'єкти спеціального призначення	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність суб'єктів спеціального призначення у страхуванні 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0740	S.36.01 — ВГО — операції власнокапіталового типу, передача боргових зобов'язань та активів	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність внутрішньогрупових операцій (ВГО) власнокапіталового типу, операцій із передачі боргових зобов'язань та активів 12 — Не підлягає поданню, оскільки жодна з материнських компаній не є страховою холдинговою компанією зі змішаними видами діяльності, яка не є частиною групи в розумінні статті 213(2)(а), (b) та (с) Директиви про платоспроможність II 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0750	S.36.02 — ВГО — деривативи	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ВГО з деривативами

		12 — Не підлягає поданню, оскільки жодна з материнських компаній не є страховою холдинговою компанією зі змішаними видами діяльності, яка не є частиною групи в розумінні статті 213(2)(a), (b) та (c) Директиви про платоспроможність II 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0760	S.36.03 — ВГО — внутрішнє перестрахування	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ВГО зі внутрішнього перестрахування 12 — Не підлягає поданню, оскільки жодна з материнських компаній не є страховою холдинговою компанією зі змішаними видами діяльності, яка не є частиною групи в розумінні статті 213(2)(a), (b) та (c) Директиви про платоспроможність II 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0770	S.36.04 — ВГО — розподіл витрат, умовні зобов'язання, позабалансові та інші позиції	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ВГО із розподілу витрат, з умовними зобов'язаннями, позабалансовими та іншими позиціями 12 — Не підлягає поданню, оскільки жодна з материнських компаній не є страховою холдинговою компанією зі змішаними видами діяльності, яка не є частиною групи в розумінні статті 213(2)(a), (b) та (c) Директиви про платоспроможність II 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0790	SR.02.01 — Баланс	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ВФ / ПКВ 14 — Не підлягає поданню через зв'язок із фондом ПКВ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0800	SR.12.01 — Технічні резерви під напрям «життя» та напрям	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ВФ / ПКВ або напряму «життя» та напряму «здоров'я як

	«здоров'я життя»	як життя» 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0810	SR.17.01 — Технічні резерви за напрямом «крім життя»	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ВФ / ПКВ або напряму «крім життя» 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0820	SR.22.02 — Прогноз майбутніх потоків грошових коштів (найкраща оцінка — портфелі під корекцію відповідності)	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки портфель під корекцію відповідності (ПКВ) не застосовано 15 — Не підлягає поданню через зв'язок із ВФ або рештою 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0830	SR.22.03 — Інформації про розрахунок корекції відповідності	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки ПКВ не застосовано 15 — Не підлягає поданню через зв'язок із ВФ або рештою 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0840	SR.25.01 — Норматив платоспроможності капіталу — лише СФ	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню, оскільки використано стандартну формулу ►M2 2 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 ◀ 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0850	SR.25.02 — Норматив платоспроможності	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче:

	капіталу — СФ та ЧВМ	1 — Підлягає поданню 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 10 — Не підлягає поданню через використання стандартної формули 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0860	SR.25.03 Норматив платоспроможності капіталу — ВМ	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 10 — Не підлягає поданню через використання стандартної формули 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0870	SR.26.01 Норматив платоспроможності капіталу — ринковий ризик	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Ризику не існує 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0880	SR.26.02 Норматив платоспроможності капіталу — ризик дефолту контрагента	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Ризику не існує 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС

		17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0890	SR.26.03 Норматив платоспроможності капіталу андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Ризику не існує 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0900	SR.26.04 Норматив платоспроможності капіталу андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Ризику не існує 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0910	SR.26.05 Норматив платоспроможності капіталу андеррайтингові ризики за напрямом «крім життя»	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Ризику не існує 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі

		11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0920	SR.26.06 Норматив платоспроможності капіталу операційний ризик	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0930	SR.26.07 Норматив платоспроможності капіталу спрощення	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки розрахунки виконано без застосування спрощень 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0940	SR.27.01 Норматив платоспроможності капіталу катастрофічний	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Ризику не існує

	ризик за напрямом «крім життя»	8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)

S.01.02 — Базова інформація

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого, щоквартального та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010	Назва компанії	Офіційна назва компанії. Потрібно забезпечити узгодженість між різними поданими звітними документами
C0010/R0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код компанії з такою пріоритетністю: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI) — Ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку та присвоєний наглядовим органом
C0010/R0030	Тип коду компанії	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0010/R0040	Тип компанії	► M2 Укажіть тип компанії, що подає звітність. Для зазначення діяльності компанії повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 2 — Компанії, які здійснюють діяльність зі страхування життя 3 — Компанії, які здійснюють діяльність за напрямом «крім життя» 4 — Компанії, які здійснюють діяльність зі страхування за напрямами як «життя», так і «крім життя» — стаття 73(2) 5 — Компанії, які здійснюють діяльність зі страхування за напрямами як «життя», так і «крім життя» — стаття 73(5) 6 — Перестрахові компанії ◀
C0010/R0050	Країна авторизації	Укажіть код альфа-2 країни, в якій компанію авторизовано (країна розташування головного офісу), згідно з ISO 3166-1
C0010/R0070	Мова звітування	Укажіть 2-літерний код мови, використовуваної для подання

		інформації, згідно з ISO 639-1
C0010/R0080	Дата подання звітності	Укажіть код дати подання звітності наглядовому органу згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд)
▼ M2		
C0010/R0081	Кінець фінансового року	Укажіть код завершення фінансового року компанії згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд)
▼ B		
C0010/R0090	Референтна дата звітування	Укажіть код дати позначення останнього дня звітного періоду згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд)
C0010/R0100	Регулярне спеціальне подання	Укажіть, чи подання інформації стосується регулярного або спеціального подання інформації Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Регулярне звітування 2 — Спеціальне звітування ► M2 3 — Повторне подання форм S.30 згідно з інструкціями до відповідної форми 4 — Подання пустої звітності ◀
C0010/R0110	Валюта, використовувана для звітування	Укажіть код дати позначення останнього дня звітного періоду згідно з ISO 4217 (rrrr-мм-дд)
C0010/R0120	Стандарти бухгалтерського обліку	Зазначення стандартів бухгалтерського обліку, використовуваних для звітування за позиціями у S.02.01, оцінка згідно з фінансовими звітами. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Компанія використовує Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) 2 — Компанія використовує місцеві загальноприйняті принципи бухгалтерського обліку (ЗПБО) (інші ніж МСФЗ)
C0010/R0130	Метод розрахунку НПК	Укажіть метод, використовуваний для розрахунку НПК. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Стандартна формула 2 — Часткова внутрішня модель 3 — Повна внутрішня модель
C0010/R0140	Використання специфічних параметрів компанії	Укажіть, чи компанія зазначає цифри з використанням специфічних параметрів компанії. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — З використанням специфічних параметрів компанії 2 — Без використання специфічних параметрів компанії
C0010/R0150	Відокремлені фонди	Укажіть, чи компанія зазначає вид діяльності за відокремленими фондами (ВФ). Застосовний такий перелік варіантів:

		1 — Зазначення виду діяльності за ВФ 2 — Зазначення виду діяльності не за ВФ
C0010/R0170	Корекція відповідності	Укажіть, чи компанія зазначає цифри із застосуванням корекції на відповідність Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Із застосуванням корекції на відповідність 2 — Без застосування корекції на відповідність
C0010/R0180	Корекція волатильності	Укажіть, чи компанія зазначає цифри із застосуванням корекції на волатильність. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Із застосуванням корекції на волатильність 2 — Без застосування корекції на волатильність
C0010/R0190	Перехідний захід щодо безризикової процентної ставки	Укажіть, чи компанія зазначає цифри із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Із застосуванням перехідного заходу щодо безризикової процентної ставки 2 — Без застосування перехідного заходу щодо безризикової процентної ставки
C0010/R0200	Перехідний захід щодо технічних резервів	Укажіть, чи компанія зазначає цифри із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Із застосуванням перехідного заходу до технічних резервів 2 — Без застосування перехідного заходу до технічних резервів
C0010/R0210	Первинне подання або повторне подання	Укажіть, чи стосовно референтної дати звітування, яка вже настала, це первинне подання або повторне подання. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Первинне подання 2 — Повторне подання
▼ МЗ		
R0250	Інформація про звільнення установ зовнішнього кредитного оцінювання від обов'язку звітування	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звільнено стосовно активів (на основі статті 35(6) та (7)) 2 — Звільнено стосовно активів (на основі аутсорсингу) 3 — Звільнено стосовно деривативів (на основі статті 35(6) та (7)) 4 — Звільнено стосовно деривативів (на основі аутсорсингу) 5 — Звільнено стосовно активів і деривативів (на основі статті 35(6) та (7))

	6 — Звільнено стосовно активів і деривативів (на основі аутсорсингу) 0 — Не звільнено
▼ В	

S.01.03 — Базова інформація — відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Усі відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності потрібно вказувати, незалежно від того, чи є вони суттєвими для цілей подання інформації.

У першій таблиці потрібно вказати всі відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності. Якщо відокремлений фонд має у своєму складі портфель під корекцію відповідності, який не повністю покриває ВФ, потрібно зазначити три фонди: один стосовно ВФ, другий стосовно ПКВ у складі ВФ і третій щодо решти фонду (і навпаки, якщо ПКВ має у своєму складі ВФ).

У другій таблиці пояснені зв'язки між фондами, щодо яких надано пояснення в попередньому параграфі. У другій таблиці зазначають лише фонди з такими зв'язками.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Перелік усіх ВФ / ПКВ (дублювання допустимі)		
C0040	Номер фонду / портфелю	Номер, який присвоєний компанією та відповідає унікальному номеру, присвоєному кожному відокремленому фонду та портфелю під корекцію відповідності. Цей номер не повинен змінюватися з часом і повинен використовуватися для позначення відокремлених фондів та портфелів під корекцію відповідності в інших формах.
C0050	Назва відокремленого фонду / портфелю під корекцію відповідності	Укажіть назву відокремленого фонду та портфелю під корекцію відповідності. За можливості (якщо фонд або портфель пов'язаний із комерційним продуктом) використовують комерційне найменування. Якщо це неможливо, напр., якщо фонд пов'язаний із декількома комерційними продуктами, використовують іншу назву. Назва повинна бути унікальною та не змінюватися з часом.
C0060	ВФ / ПКВ / решта фонду	Укажіть потрібне: відокремлений фонд або портфель під корекцію відповідності. Якщо у складі одного фонду присутні інші фонди, у цій комірці вказують тип кожного з фондів або підфондів. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Відокремлений фонд 2 — Портфель під корекцію відповідності 3 — Решта фонду
C0070	ВФ / ПКВ із відокремленими підфондами / підпортфелями	Укажіть, чи зазначений фонд має у своєму складі інші фонди. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Фонд, до складу якого входять інші фонди 2 — Фонд, до складу якого не входять інші фонди

	під корекцію відповідності	У разі використання варіанту 1 вказують лише «материнський» фонд.
C0080	Істотність	Укажіть, чи є відокремлений фонд або портфель під корекцію відповідності істотним для цілей подання детальної інформації. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Істотний 2 — Неістотний У випадку фонду, до складу якого входять інші фонди, цю позицію відображають лише стосовно «материнського» фонду.
C0090	Стаття 304	Укажіть, чи до ВФ застосовна стаття 304 Директиви про платоспроможність II. Повинен бути використаний один із зазначених нижче варіантів: 1 — ВФ згідно зі статтею 304 — з варіантом щодо підмодуля ризику за власним капіталом 2 — ВФ згідно зі статтею 304 — без варіанту щодо підмодуля ризику за власним капіталом 3 — ВФ не згідно зі статтею 304
Перелік ВФ / ПКВ із відокремленими підфондами / підпортфелями під корекцію відповідності		
C0100	Номер ВФ / ПКВ відокремленими підфондами / підпортфелями під корекцію відповідності	Для фондів, до складу яких входять інші фонди (варіант 1 зазначають ізу позиції C0070), укажіть номер, передбачений для позиції C0040. Фонд дублюють у стількох рядках, скільки потрібно для відображення всіх фондів у його складі.
C0110	Номер відокремленого підфонду / підпортфелю під корекцію відповідності	Укажіть номери фондів, які входять до складу інших фондів, як передбачено для позиції C0040.
C0120	Відокремлений підфонд / підпортфель під корекцію відповідності	Укажіть характер фонду, який входить до складу інших фондів. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Відокремлений фонд 2 — Портфель під корекцію відповідності

S.02.01 — Баланс

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого, щоквартального та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів та решти.

Колонку «Вартість згідно з Директивою про платоспроможність II» (C0010) заповнюють на основі принципів визначення вартості, встановлених у Директиві 2009/138/ЄС, Делегованому регламенті (ЄС) 2015/35, технічних стандартах і настановах, встановлених Директивою про платоспроможність II.

Для колонки «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020) застосовні ті самі методи визнання та оцінювання, які компанії використовують у своїй обов’язковій звітності згідно з місцевими ЗПБО або МСФЗ, якщо їх прийнято як місцеві ЗПБО. У формі SR.02.01 ця колонка застосовна, лише якщо підготовки фінансових звітів за ВФ вимагає національне право.

Згідно зі стандартною інструкцією, кожен позицію відображають у колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» окремо. Однак у колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» містяться рядки із заповненням крапками, щоб дає змогу зазначати агреговані цифри, якщо зазначення окремих цифр неможливе.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Активи		
Z0020	Відокремлений фонд або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ 2 — решта
Z0030	Номер фонду	Якщо позиція Z0020 = 1, це унікальний номер фонду, присвоєний компанією. Він не повинен змінюватися з часом. Він не повинен повторно використовуватися стосовно будь-якого іншого фонду. ► M2 В усіх формах, у яких зазначений цей фонд, цей номер повинен бути однаковий. ◀ Якщо позиція Z0020 = 2, укажіть «0»
C0020/R0010	Гудвіл	Нематеріальний актив, який утворений у результаті поєднання напрямів діяльності та вартість якого складає економічну вартість активів, які не можуть бути зазначені окремо або які визнані окремо в поєднаних напрямках діяльності.
C0020/R0020	Відстрочені витрати на придбання	Витрати на придбання, які пов’язані з договорами, чинними на дату складення балансу, та які підлягають перенесенню з одного звітного періоду в наступні звітні періоди, пов’язані з незавершеними періодами дії ризиків. Стосовно напрямку «життя» витрати на придбання відстрочують, якщо існує вірогідність того, що їй буде відшкодовано.
C0010– C0020/R0030	Нематеріальні активи	Нематеріальні активи, інші ніж гудвіл. Ідентифіковуваний негрошовий актив нематеріального характеру.
C0010– C0020/R0040	Відстрочені податкові активи	Відстрочені податкові активи — це суми податків із доходів, що підлягають відшкодуванню в майбутніх періодах стосовно:

		(a) вираховуваних тимчасових різниць; (b) перенесення на наступний звітний період невикористаних податкових збитків; та/або (b) перенесення на наступний звітний період невикористаних податкових кредитів.
C0010– C0020/R0050	Надлишок пенсійних виплат	Це сума нетто-надлишку за пенсійною схемою для працівників.
C0010– C0020/R0060	Майно та основні засоби, утримувані для власного користування	Матеріальні активи, призначені для постійного користування, та майно, утримуване компанією для власного користування. Сюди також входить майно для власного користування у формі об'єктів незавершеного будівництва.
C0010– C0020/R0070	Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)	Це загальна сума інвестицій без урахування активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів.
C0010– C0020/R0080	Майно (крім майна для власного користування)	Сума майна, крім майна для власного користування. Сюди також входить майно у формі об'єктів незавершеного будівництва, інше ніж для власного користування.
C0010– C0020/R0090	Пакети акцій у пов'язаних компаніях, включно з частками участі	Частки участі, визначені у статтях 13(20) та 212(2), та пакети акцій у пов'язаних компаніях, визначені у статті 212(1)(b) Директиви 2009/138/ЄС. Якщо частина активів, пов'язаних із частками участі та пов'язаними компаніями, стосується індексних та інвестиційних договорів, ці частини зазначають у «Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів» у C0010–C0020/R0220.
C0010– C0020/R0100	Акції власного капіталу	Це загальна сума акцій власного капіталу, яка включає акції власного капіталу, які пройшли та не пройшли процедуру лістингу. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможливо виконати розбивку між капіталом, що пройшов процедуру лістингу, і капіталом, що не пройшов процедуру лістингу, ця позиція повинна відображати суму.
C0010– C0020/R0110	Акції власного капіталу, які пройшли процедуру лістингу	Акції, що становлять капітал корпорацій, напр., які складають об'єкт власності в корпорації, які неогоціують на регульованому ринку або багатосторонньому торговельному майданчику, як визначено Директивою 2004/39/ЄС. Сюди не входить пакети акцій у пов'язаних компаніях, включно з частками участі.

		У колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020), якщо неможливо виконати розбивку між капіталом, що пройшов процедуру лістингу, і капіталом, що не пройшов процедуру лістингу, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0120	Акції власного капіталу, які не пройшли процедуру лістингу	Акції, що становлять капітал корпорацій, напр., які складають об’єкт власності в корпорації, які не негодують на регульованому ринку або багатосторонньому торговельному майданчику, як визначено Директивою 2004/39/ЄС. Сюди не входить пакети акцій у пов’язаних компаніях, включно з частками участі. У колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020), якщо неможливо виконати розбивку між капіталом, що пройшов процедуру лістингу, і капіталом, що не пройшов процедуру лістингу, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0130	Облігації	Це загальна сума державних облігацій, корпоративних облігацій, структурованих нот і заставних цінних паперів. У колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020), якщо розбивка облігацій неможлива, ця позиція повинна відображати суму.
C0010– C0020/R0140	Державні облігації	Облігації, видані органами публічної влади, зокрема центральними урядами, наднаціональними урядовими установами, регіональними урядами або місцевими органами, та облігації, які повністю, безумовно та безвідклично гарантовані Європейським Центральним Банком, центральними урядами та центральними банками держав-членів, виражені та фінансовані в національній валюті відповідного центрального уряду та центрального банку, багатосторонніми банками розвитку, зазначеними в параграфі 2 статті 117 Регламенту (ЄС) № 575/2013, або міжнародними організаціями, зазначеними в статті 118 Регламенту (ЄС) № 575/2013, якщо така гарантія відповідає вимогам, визначеним у статті 215 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. У колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020), якщо розбивка між облігаціями, структурованими продуктами та

		заставними цінними паперами неможлива, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0150	Корпоративні облігації	Облігації, випущені корпораціями У колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020), якщо розбивка між облігаціями, структурованими продуктами та заставними цінними паперами неможлива, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0160	Структуровані ноти	Гібридні цінні папери, які поєднують інструменти фіксованого доходу (дохід у формі фіксованих платежів) із низкою компонентів дериватив. До цієї категорії не входять цінні папери з фіксованим доходом, випущені суверенними урядами. Стосується цінних паперів, які охоплюють будь-які категорії деривативів, включно зі свопами кредитного дефолту (СКД), свопами з постійною строковістю (СПС), опціонами кредитного дефолту (ОКД). Активи цієї категорії не підлягають відокремленню. У колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020), якщо розбивка між облігаціями, структурованими продуктами та заставними цінними паперами неможлива, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0170	Заставні цінні папери	Цінні папери, чию вартість та виплати за якими отримують із портфелю базисних активів. Сюди входять цінні папери, забезпечені активами (ЦПЗА), цінні папери, забезпечені іпотекою (ЦПЗІ), цінні папери, забезпечені комерційною іпотекою (ЦПЗКІ), забезпечені боргові зобов’язання (ЗБЗ), забезпечені кредитні зобов’язання (ЗКЗ), забезпечені іпотечні зобов’язання (ЗІЗ). У колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020), якщо розбивка між облігаціями, структурованими продуктами та заставними цінними паперами неможлива, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0180	Компанії колективного інвестування	Компанія колективного інвестування означає компанію колективного інвестування в обігові цінні папери (UCITS), як означено у статті 1(2) Директиви Європейського Парламенту і Ради 2009/65/ЄС, або альтернативний інвестиційний фонд (АІФ), як означено у статті 4(1)(а) Директиви Європейського Парламенту і Ради 2011/61/ЄС.

C0010– C0020/R0190	Деривативи	Фінансовий інструмент або інший контракт, який має всі три характеристики, зазначені нижче: (a) Його вартість змінюється зі зміною визначеної процентної ставки, ціни фінансового інструменту, товарної ціни, курсу обміну валют, індексу цін або ставок, кредитного рейтингу або кредитного індексу чи іншої змінної, за умови, у випадку нефінансової змінної, що така змінна не є специфічною для сторони контракту (інколи іменованій «базисний»). (b) Він не вимагає початкової нетто-інвестиції або початкової нетто-інвестиції, яка є меншою за ту, яка би вимагалася для інших типів контрактів, від яких очікували би подібної реакції на зміни у ринкових факторах. (c) Розрахунок за ним здійснюють у майбутню дату. Вартість дериватива згідно з Директивою про платоспроможність II станом на дату звітування відображають тут, якщо її значення додатне (якщо значення від'ємне — див. R0790).
C0010– C0020/R0200	Депозити, крім еквівалентів грошових коштів	Депозити, крім еквівалентів грошових коштів, які не можуть бути використані для виконання платежів до настання конкретної дати закінчення строку дії депозиту та які не можуть бути обмінені на валюту, або обігові депозити без певного суттєвого обмеження або санкції.
C0010– C0020/R0210	Інші інвестиції	Інші інвестиції, які не відносять до категорій інвестицій, інформацію про які надано вище.
C0010– C0020/R0220	Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів	Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів (віднесені до напряму діяльності 31, як визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35).
C0010– C0020/R0230	Позики та іпотеки	Це загальна сума позик та іпотек, тобто фінансових активів, які утворюються, коли компанії позичають кошти, із забезпеченням або без забезпечення, включно з пулами грошових коштів. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо розбивка між позиками та іпотеками неможлива, ця позиція повинна відображати суму
C0010– C0020/R0240	Позики під страховий поліс	Позики, видані власникам полісів та забезпечені полісами (базисні технічні резерви).

		У колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між позиками, забезпеченими полісами, позиками фізичним особам, забезпеченими іпотеками, та іншими позиками й іпотеками, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0250	Позики та іпотеки для фізичних осіб	Фінансові активи, які утворюються, коли кредитори позичають кошти боржникам-фізичним особам, із забезпеченням або без забезпечення, включно з пулами грошових коштів. У колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між позиками, забезпеченими полісами, позиками фізичним особам, забезпеченими іпотеками, та іншими позиками й іпотеками, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0260	Інші позики та іпотеки	Фінансові активи, які утворюються, коли кредитори позичають кошти боржникам — інші, які не можуть бути віднесені до позиції R0240 або R0250, із забезпеченням або без забезпечення, включно з пулами грошових коштів. У колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між позиками, забезпеченими полісами, позиками фізичним особам, забезпеченими іпотеками, та іншими позиками й іпотеками, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0270	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування:	Це всі суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування. Відповідає сумі частки перестраховика в технічних резервах (включно із суб’єктами обмеженого перестрахування та ССП).
C0010– C0020/R0280	Напрямок «крім життя» та напрям «здоров’я як крім життя»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування, стосовно технічних резервів під напрям «крім життя» та напрям «здоров’я як крім життя». У колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між напрямом «крім життя» за винятком напряму «здоров’я» та напрямом «здоров’я як крім життя», ця позиція повинна відображати суму.
C0010– C0020/R0290	Будь-яких об’єктів, крім життя, за винятком перестрахування здоров’я	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування, стосовно технічних резервів під напрям «крім життя», без урахування

		технічних резервів під напрям «здоров'я як крім життя»
C0010– C0020/R0300	Напрямок «здоров'я як крім життя»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування, стосовно технічних резервів під напрям «здоров'я як крім життя».
C0010– C0020/R0310	Напрямок «життя» та напрям «здоров'я як життя», за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування, стосовно технічних резервів під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя», за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне» У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між напрямом «життя» за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне» та напрямом «здоров'я як життя», ця позиція повинна відображати суму.
C0010– C0020/R0320	Напрямок «здоров'я як життя»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування, стосовно технічних резервів під напрям «здоров'я як життя».
C0010– C0020/R0330	Напрямок «життя», за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування, стосовно технічних резервів під напрям «життя», без урахування технічних резервів під напрям «здоров'я як життя», та технічних резервів під напрям «індексне» та «інвестиційне».
C0010– C0020/R0340	Напрямок «життя»: «індексне» та «інвестиційне»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування, стосовно технічних резервів під напрям «життя»: «індексне» та «інвестиційне».
C0010– C0020/R0350	Депозити для цедентів	Депозити, пов'язані з прийнятим перестраховуванням.
C0010– C0020/R0360	Дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	► M2 Суми, які підлягають виплаті власниками полісів, страховиками та іншими суб'єктами діяльності, пов'язаної зі страхуванням, які не включені до технічних резервів. Сюди входить дебіторська заборгованість за операціями з прийнятого перестраховування. У колонці (C0010) згідно з Директивою про платоспроможність II у цій комірці відображають лише прострочені суми. ◀
C0010– C0020/R0370	Дебіторська заборгованість за операціями перестраховування	► M2 Суми, які підлягають виплаті перестраховиками та які пов'язані з напрямом перестраховування, що не включені до сум, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування.

		Може включати: суми дебіторської заборгованості перестраховиків, які стосуються врегульованих претензій власників полісів або бенефіціарів; дебіторську заборгованість перестраховиків, яка виникла не у зв'язку зі страховими подіями або врегульованими страховими претензіями, наприклад, комісіями. У колонці (C0010) згідно з Директивою про платоспроможність II у цій комірці відображають лише прострочені суми. ◀
C0010– C0020/R0380	Дебіторська заборгованість (за торговими операціями, не операціями страхування)	Включає суми дебіторської заборгованості працівників або різних бізнес-партнерів (не пов'язаної зі страхуванням), включно з публічними суб'єктами.
C0010– C0020/R0390	Власні акції (утримувані прямо)	Це загальна сума власних акцій, утримуваних компанією прямо.
C0010– C0020/R0400	Суми, що підлягають виплаті у зв'язку зі статтями власних коштів або початковим фондом, який було затребувано, але ще не сплачено	Розмір суми, що підлягає виплаті у зв'язку зі статтями власних коштів або початковим фондом, які було затребувано, але ще не сплачено.
C0010– C0020/R0410	Грошові кошти та їхні еквіваленти	Банкноти й монети в обігу, які зазвичай використовують для виконання платежів, та депозити, які можна на вимогу обміняти на валюту за номінальною вартістю та які безпосередньо використовують для виконання платежів на підставі чеку, векселя, жироказу, шляхом прямого списання / зарахування коштів або з використанням іншого засобу прямого платежу, без застосування санкцій або обмежень. Банківські рахунки не вираховують, тож у цій позиції визнають лише активні рахунки та банківські овердтафти, відображені в зобов'язаннях, окрім випадків, коли існує як юридичне право на компенсацію, так і очевидний намір виконати розрахунок.
C0010– C0020/R0420	Будь-які інші активи, не відображені деінде	Це сума будь-яких інших активів, не відображених в інших позиціях балансу.
C0010– C0020/R0500	Загальні активи	Це загальна сума всіх активів.
Зобов'язання		
C0010– C0020/R0510	Технічні резерви — «крім життя»	Сума технічних резервів за напрямом «крім життя».

		Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку нормативу мінімального розміру капіталу (НМРК). У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка технічних резервів під напрям «крім життя» на напрям «крім життя» (за винятком здоров'я) та напрям «здоров'я» («як крім життя»), ця позиція повинна відображати суму.
C0010– C0020/R0520	Технічні резерви — «крім життя» (за винятком «здоров'я»)	Це сума всіх технічних резервів за напрямом «крім життя» (за винятком напряму «здоров'я»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0530	Технічні резерви — «крім життя» (за винятком «здоров'я») — технічні резерви, розраховані в цілому	Це загальна сума технічних резервів, розрахованих у цілому (портфель, який піддається відтворенню / хеджуванню), під напрям «крім життя» (за винятком «здоров'я»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0540	Технічні резерви — «крім життя» (за винятком «здоров'я») — найкраща оцінка	Це загальна сума найкращої оцінки технічних резервів за напрямом «крім життя» (за винятком «здоров'я»). Найкращу оцінку зазначають із урахуванням перестрахування. Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0550	Технічні резерви — «крім життя» (за винятком «здоров'я») — маржа ризику	Це загальна сума маржі ризику технічних резервів за напрямом «крім життя» (за винятком «здоров'я»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010–	Технічні резерви — напрям	Це сума всіх технічних резервів під напрям

C0020/R0560	«здоров'я» («як крім життя»)	«здоров'я» («як крім життя»).
		Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0570	Технічні резерви — напрям «здоров'я» (я крім життя) — технічні резерви, розраховані в цілому	Це загальна сума технічних резервів, розрахованих у цілому (портфель, який піддається відтворенню / хеджуванню), під напрям «здоров'я» («як крім життя»).
		Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0580	Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як крім життя») — найкраща оцінка	Це загальна сума найкращої оцінки технічних резервів під напрям «здоров'я» («як крім життя»).
		Найкращу оцінку зазначають із урахуванням перестрахування.
		Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0590	Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як крім життя») — маржа ризику	Це загальна сума маржі ризику технічних резервів під напрям «здоров'я» («як крім життя»).
		Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010– C0020/R0600	Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «індексне» та «інвестиційне»)	Сума технічних резервів за напрямом «життя» (за винятком напрямів «індексне» та «інвестиційне»).
		Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
		У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка технічних резервів під напрям «життя» (за винятком напрямів «індексне» та «інвестиційне») на напрям «здоров'я» («як життя») та напрям «життя» (за винятком

		напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»), ця позиція повинна відображати суму.
C0010– C0020/R0610	Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як життя»)	Це сума всіх технічних резервів під напрям «здоров'я» («як життя»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0620	Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як життя») — технічні резерви, розраховані в цілому	Це загальна сума технічних резервів, розрахованих у цілому (портфель, який піддається відтворенню / хеджуванню), під напрям «здоров'я» («як життя»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0630	Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як життя») — найкраща оцінка	Це сума найкращих оцінок технічних резервів під напрям «здоров'я» («як життя»). Найкращу оцінку зазначають із урахуванням перестрахування. Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0640	Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як життя») — маржа ризику	Це загальна сума маржі ризику технічних резервів під напрям «здоров'я» («як життя»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010– C0020/R0650	Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»)	Це сума всіх технічних резервів під напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0660	Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»)	Це сума всіх технічних резервів, розрахованих у цілому (портфель, який піддається відтворенню / хеджуванню), під напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»).

	«інвестиційне») — технічні резерви, розраховані в цілому	винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»).
		Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0670	Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне») — найкраща оцінка	Це загальна сума найкращих оцінок технічних резервів під напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»). Найкращу оцінку зазначають із урахуванням перестрахування. Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0680	Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне») — маржа ризику	Це загальна сума маржі ризику технічних резервів під напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010– C0020/R0690	Технічні резерви — напрям «індексне» та «інвестиційне»	Це сума всіх технічних резервів під напрям «індексне» та «інвестиційне». Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0700	Технічні резерви — напрям «індексне» та «інвестиційне» — технічні резерви, розраховані в цілому	Це сума всіх технічних резервів, розрахованих у цілому (портфель, який піддається відтворенню/ хеджуванню), під напрям «індексне» та «інвестиційне». Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0710	Технічні резерви — напрям «індексне» та «інвестиційне» — найкраща оцінка	Це загальна сума найкращої оцінки технічних резервів під напрям «індексне» та «інвестиційне».

		Найкращу оцінку зазначають із урахуванням перестрахування. Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0720	Технічні резерви — напрями «індексне» та «інвестиційне» — маржа ризику	Це загальна сума маржі ризику технічних резервів під напрями «індексне» та «інвестиційне». Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0020/R0730	Інші технічні резерви	Інші технічні резерви, визнані компаніями у своїй обов'язковій звітності, відповідно до місцевих ЗПБО або МСФЗ.
C0010– C0020/R0740	Умовні зобов'язання	Умовне зобов'язання визначають як: а) можливе зобов'язання, яке виникає в результаті минулих подій та існування якого буде підтверджено настанням або ненастанням однієї або декількох подій у невизначеному майбутньому, які не повністю залежать від компанії; або б) поточне зобов'язання, яке виникає в результаті минулих подій, навіть якщо: (i) не існує ймовірності того, що для виконання зобов'язання буде вимагатися відтік ресурсів, які становлять економічні вигоди; або (ii) суму зобов'язання неможливо виміряти з достатньою точністю. Сума умовних зобов'язань, визнаних у балансі, повинна відповідати критеріям, визначеним у статті 11 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0010– C0020/R0750	Резерви, інші ніж технічні резерви	Зобов'язання на невизначений строк або на невизначену суму, крім зобов'язань, віднесених до позиції «Зобов'язання з пенсійних виплат». Резерви визнають зобов'язаннями (припускаючи можливість виконання достовірного оцінювання), якщо вони передбачають зобов'язання та існує ймовірності того, що для виконання зобов'язань буде вимагатися відтік ресурсів, які становлять економічні вигоди.

C0010– C0020/R0760	Зобов'язання з пенсійних виплат	Це загальні нетто-зобов'язання, пов'язані з пенсійною схемою для працівників.
C0010– C0020/R0770	Депозити від перестраховиків	Суми (напр., готівкові кошти), отримані від перестраховика або вираховані перестраховиком відповідно до договору перестрахування.
C0010– C0020/R0780	Відстрочені податкові зобов'язання	Відстрочені податкові зобов'язання — це суми податків із доходів, що підлягають виплаті в майбутніх періодах стосовно оподатковуваних тимчасових різниць.
C0010– C0020/R0790	Деривативи	Фінансовий інструмент або інший контракт, який має всі три характеристики, зазначені нижче: (а) Його вартість змінюється зі зміною визначеної процентної ставки, ціни фінансового інструменту, товарної ціни, курсу обміну валют, індексу цін або ставок, кредитного рейтингу або кредитного індексу чи іншої змінної, за умови, у випадку нефінансової змінної, що така змінна не є специфічною для сторони контракту (інколи іменованій «базисний»). (б) Він не вимагає початкової нетто-інвестиції або початкової нетто-інвестиції, яка є меншою за ту, яка би вимагалася для інших типів контрактів, від яких очікували би подібної реакції на зміни у ринкових факторах. (с) Розрахунок за ним здійснюють у майбутню дату. У цьому рядку зазначають тільки зобов'язання стосовно деривативів (тобто деривативів із від'ємними значеннями станом на дату звітування). Активи у формі деривативів зазначають у позиціях C0010–C0020/R0190. Компаніям, які не визначають вартість деривативів у своїх місцевих ЗПБО, не потрібно зазначати оцінку вартості згідно з фінансовими звітами.
C0010– C0020/R0800	Боргові зобов'язання перед кредитними установами	Боргові зобов'язання перед кредитними установами, такі як іпотеки та позики, крім облігацій, утримуваних кредитними установами (компанія не може визначити всіх утримувачів облігацій, які вона видає), та субординованих зобов'язань. Сюди також входять банківські овердрафти.
C0010– C0020/R0810	Фінансові зобов'язання, крім боргових зобов'язань перед	Фінансові зобов'язання, в тому числі облігації, видані компанією (незалежно від того, чи

► M2 (L20) ◀	кредитними установами	утримують їх кредитні установи), структуровані ноти, видані самою компанією, та іпотеки й позики, які належать до виплати іншим суб'єктам, ніж кредитні установи. Субординовані зобов'язання сюди не входять.
C0010– C0020/R0820	Кредиторська заборгованість за операціями страхування та кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	► M2 Суми, які підлягають виплаті власникам полісів, страховикам та іншим суб'єктам діяльності, пов'язаної зі страхуванням, які не включені до технічних резервів. Сюди входять суми, що підлягають виплаті (пере)страховим посередникам (напр., комісії, які підлягають сплаті посередникам, але ще не сплачені компанією). Сюди не входять позики й іпотеки, які підлягають виплаті іншим страховим компаніям, якщо вони пов'язані виключно з фінансуванням та не пов'язані зі страховою діяльністю (такі позики й іпотеки зазначають у складі фінансових зобов'язань). Сюди входить кредиторська заборгованість за операціями з прийнятого перестрахування. У колонці (C0010) згідно з Директивою про платоспроможність II у цій комірці відображають лише прострочені суми. ◀
C0010– C0020/R0830	Кредиторська заборгованість за операціями перестрахування	► M2 Суми, які підлягають виплаті перестраховикам (зокрема поточні рахунки), крім депозитів, які пов'язані з напрямом перестрахування та не включені до сум, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування. Сюди входять суми, які підлягають виплаті перестраховикам та пов'язані з переданими преміями. У колонці (C0010) згідно з Директивою про платоспроможність II у цій комірці відображають лише прострочені суми. ◀
C0010– C0020/R0840	Кредиторська заборгованість (за торговими операціями, не операціями страхування)	Це загальна сума кредиторської заборгованості за торговими операціями, включно із сумами, які належні до виплати працівникам, постачальникам тощо, не пов'язані зі страхуванням, паралельні до дебіторської заборгованості (за торговими операціями, не операціями страхування) з точки зору активів; сюди входять публічні суб'єкти.
C0010– C0020/R0850	Субординовані зобов'язання	Субординовані зобов'язання — це боргові зобов'язання, які при ліквідації компанії мають меншу пріоритетність, ніж інші визначені

		боргові зобов'язання. Це сума субординованих зобов'язань, класифікованих як основні власні кошти, та зобов'язань, які не відображені в позиції «Основні власні кошти». У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між субординованими зобов'язаннями, не віднесеними до основних власних коштів, та субординованими зобов'язаннями, які віднесені до основних власних коштів, ця позиція повинна відображати суму.
C0010– C0020/R0860	Субординовані зобов'язання, не віднесені до основних власних коштів	Субординовані зобов'язання — це боргові зобов'язання, які при ліквідації компанії мають меншу пріоритетність, ніж інші визначені боргові зобов'язання. Інші боргові зобов'язання можуть мати ще глибший рівень субординації. Сюди включають лише субординовані зобов'язання, які не класифікують як основні власні кошти. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між субординованими зобов'язаннями, не віднесеними до основних власних коштів, та субординованими зобов'язаннями, які віднесені до основних власних коштів, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0870	Субординовані зобов'язання, віднесені до основних власних коштів	Субординовані зобов'язання, які класифікують як основні власні кошти. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між субординованими зобов'язаннями, не віднесеними до основних власних коштів, та субординованими зобов'язаннями, які віднесені до основних власних коштів, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0880	Будь-які інші зобов'язання, не відображені деінде	Це сума будь-яких інших зобов'язань, не відображених в інших позиціях балансу.
C0010– C0020/R0900	Загальні зобов'язання	Це загальна сума всіх зобов'язань.
C0010/R1000	Переважання активів над зобов'язаннями	Це загальне переважання активів над зобов'язаннями в компанії, оцінене згідно з принципами оцінювання вартості, визначеними в Директиві про платоспроможність II. Вартість активів мінус зобов'язання.
C0020/R1000	Переважання активів над зобов'язаннями	Це загальне переважання активів над зобов'язаннями, вартість яких зазначена в

(вартість згідно з обов'язковою звітністю)	колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю».

S.02.02 — Активи та зобов'язання за валютами

Загальний коментар:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Цю форму заповнюють згідно з балансом (S.02.01). Принципи оцінювання вартості встановлені в Директиви 2009/138/ЄС, Делегованому регламенті (ЄС) 2015/35, технічних стандартах і настановах, встановлених Директивою про платоспроможність II.

Цю форму не обов'язково подавати, якщо понад 90% активів та зобов'язань виражені в одній єдиній валюті.

Якщо цю форму все ж подають, інформацію про валюту звітності зазначають у будь-якому випадку, незалежно від суми активів і зобов'язань. Інформація, зазначена з розбивкою за валютою, повинна охоплювати щонайменше 90% від загальних активів і загальних зобов'язань. Решту 10% повинна становити агрегована інформація. Якщо для дотримання «правила 90%» потрібно вказати конкретну валюту або для активів, або для зобов'язань, цю валюту використовують для вираження як активів, так і зобов'язань.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010	Валюти	Укажіть літерний код кожної валюти, яку потрібно зазначити, згідно з ISO 4217.
C0020/R0020	Загальна вартість у всіх валютах — утримуваних для інвестицій (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)	Укажіть загальну вартість позиції «Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)» у всіх валютах.
C0030/R0020	Вартість у валюті звітності — інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)	Укажіть вартість позиції «Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)» у валюті звітності.
C0040/R0020	Вартість у решті валют — інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)	Укажіть загальну вартість позиції «Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0020) та в основних валютах, які відображають окремо (C0050/R0020).

C0050/R0020	Вартість у основних валютах — інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)	Укажіть вартість позиції «Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0030	Загальна вартість у всіх валютах — інші активи: Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)	Укажіть загальну вартість позиції «Інші активи: Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)» у всіх валютах.
C0030/R0030	Вартість у валюті звітності згідно з Директивою про платоспроможність II — інші активи: Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)	Укажіть вартість позиції «Решта активів: Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)» у валюті звітності.
C0040/R0030	Вартість у решті валют — інші активи: Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)	Укажіть загальну вартість позиції «Решта активів: Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)» у валюті звітності.

	основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)	поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0030) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0030).
C0050/R0030	Вартість основних валютних засоби, у тримуванні для власного користування, грошові — інші активи: кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)	Укажіть вартість позиції «Решта активів: Майно та основні засоби, у тримуванні для власного користування, грошові — інші активи: кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)» у кожній із валют, які потрібно зазначати окремо.
C0020/R0040	Загальна вартість у всіх валютах — активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів	Укажіть загальну вартість позиції «Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів» у всіх валютах.
C0030/R0040	Вартість у валюті звітності — активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів	Укажіть вартість позиції «Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів» у валюті звітності.
C0040/R0040	Вартість у решті валют — активи, утримувані для	Укажіть загальну вартість позиції «Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів» у решті валют, які не відображають окремо.

	індексних та інвестиційних договорів	Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0040) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0040).
C0050/R0040	Вартість в основних валютах — активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів	Укажіть вартість позиції «Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів» у всіх валютах, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0050	Загальна вартість у всіх валютах — суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	Укажіть загальну вартість позиції «Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування» у всіх валютах.
C0030/R0050	Вартість у валюті звітності — суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	Укажіть вартість позиції «Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування» у валюті звітності.
C0040/R0050	Вартість у решті валют — суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	Укажіть загальну вартість позиції «Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0050) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0050).
C0050/R0050	Вартість в основних валютах — суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	Укажіть вартість позиції «Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0060	Загальна вартість у всіх валютах — депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена	Укажіть загальну вартість позиції «Депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена операціями страхування та дебіторська заборгованість за операціями перестрахування» у всіх валютах.

	використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування	
C0030/R0060	Вартість у валюті звітності — депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування	Укажіть вартість позиції «Депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування» у валюті звітності.
C0040/R0060	Вартість у решті валют — депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування	Укажіть вартість позиції «Депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0060) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0060).
C0050/R0060	Вартість основних валют — депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями	Укажіть вартість позиції «Депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.

	страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування	
C0020/R0070	Загальна вартість у всіх валютах — будь-які інші активи	Укажіть загальну вартість позиції «Будь-які інші активи» у всіх валютах.
C0030/R0070	Вартість у валюті звітності — будь-які інші активи	Укажіть вартість позиції «Будь-які інші активи» у валюті звітності.
C0040/R0070	Вартість у решті валют — будь-які інші активи	Укажіть загальну вартість позиції «Будь-які інші активи» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0070) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0070).
C0050/R0070	Вартість в основних валютах — будь-які інші активи	Укажіть вартість позиції «Будь-які інші активи» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0100	Загальна вартість у всіх валютах — загальні активи	Укажіть загальну вартість позиції «Загальні активи» у всіх валютах.
C0030/R0100	Вартість у валюті звітності — загальні активи	Укажіть вартість позиції «Загальні активи» у валюті звітності.
C0040/R0100	Вартість у решті валют — загальні активи	Укажіть вартість позиції «Загальні активи» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0100) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0100).
C0050/R0100	Вартість в основних валютах — загальні активи	Укажіть вартість позиції «Загальні активи» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0110	Загальна вартість у всіх валютах — технічні резерви (крім як під індексні та	Укажіть загальну вартість позиції «Технічні резерви (крім як під індексні та інвестиційні договори)» у всіх валютах.

	інвестиційні договори)	
C0030/R0110	Вартість у валюті звітності — технічні резерви (крім як під індексні та інвестиційні договори)	Укажіть вартість позиції «Технічні резерви (крім як під індексні та інвестиційні договори)» у валюті звітності
C0040/R0110	Вартість у решті валют — технічні резерви (крім як під індексні та інвестиційні договори)	Укажіть загальну вартість позиції «Технічні резерви (крім як під індексні та інвестиційні договори)» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0110) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0110).
C0050/R0110	Вартість в основних валютах — технічні резерви (крім як під індексні та інвестиційні договори)	Укажіть вартість позиції «Технічні резерви (крім як під індексні та інвестиційні договори)» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0120	Загальна вартість у всіх валютах — технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори	Укажіть загальну вартість позиції «Технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори» у всіх валютах.
C0030/R0120	Вартість у валюті звітності — технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори	Укажіть вартість позиції «Технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори» у валюті звітності.
C0040/R0120	Вартість у решті валют — технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори	Укажіть вартість позиції «Технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0120) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0120).
C0050/R0120	Вартість в основних валютах — технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори	Укажіть вартість позиції «Технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.

C0020/R0130	Загальна вартість у всіх валютах — депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховування, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	► M1 Укажіть загальну вартість позиції «Депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховування, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників» у всіх валютах. ◀
C0030/R0130	Вартість у валюті звітності — депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховування, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	► M1 Укажіть вартість позиції «Депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховування, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників» у валюті звітності. ◀
C0040/R0130	Вартість у решті валют — депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховування, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	► M1 Укажіть вартість позиції «Депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховування, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0130) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0130). ◀
C0050/R0130	Вартість у основних валютах — депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховування, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	► M1 Укажіть вартість позиції «Депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховування, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників» у основних валютах.

	кредиторська заборгованість операціями страхування та перестраховування, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	посередників» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо. ◀
C0020/R0140	Загальна вартість у всіх валютах — деривативи	Укажіть загальну вартість позиції «Деривативи» у всіх валютах.
C0030/R0140	Вартість у валюті звітності — деривативи	Укажіть вартість позиції «Деривативи» у валюті звітності.
C0040/R0140	Вартість у решті валют — деривативи	Укажіть загальну вартість позиції «Деривативи» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0140) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0140).
C0050/R0140	Вартість основних валют — деривативи	Укажіть вартість позиції «Деривативи» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0150	Загальна вартість у всіх валютах — фінансові зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Фінансові зобов'язання» у всіх валютах.
C0030/R0150	Вартість у валюті звітності — фінансові зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Фінансові зобов'язання» у валюті звітності.
C0040/R0150	Вартість у решті валют — фінансові зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Фінансові зобов'язання» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0150) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0150).
C0050/R0150	Вартість основних валют — фінансові зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Фінансові зобов'язання» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0160	Загальна вартість у всіх валютах — умовні зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Умовні зобов'язання» у всіх валютах.

C0030/R0160	Вартість у валюті звітності — умовні зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Умовні зобов'язання» у валюті звітності.
C0040/R0160	Вартість у решті валют — умовні зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Умовні зобов'язання» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0160) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0160).
C0050/R0160	Вартість в основних валютах — умовні зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Умовні зобов'язання» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0170	Загальна вартість у всіх валютах — будь-які інші зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Будь-які інші зобов'язання» у всіх валютах.
C0030/R0170	Вартість у валюті звітності — будь-які інші зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Будь-які інші зобов'язання» у валюті звітності.
C0040/R0170	Вартість у решті валют — будь-які інші зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Будь-які інші зобов'язання» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0170) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0170).
C0050/R0170	Вартість в основних валютах — будь-які інші зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Будь-які інші зобов'язання» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0200	Загальна вартість у всіх валютах — загальні зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Загальні зобов'язання» у всіх валютах.
C0030/R0200	Вартість у валюті звітності — загальні зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Загальні зобов'язання» у валюті звітності.
C0040/R0200	Вартість у решті валют — загальні зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Загальні зобов'язання» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0200) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0200).
C0050/R0200	Вартість в основних валютах	Укажіть вартість позиції «Загальні зобов'язання» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.

	загальні зобов'язання

S.03.01 — Позабалансові позиції — загальна інформація

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця секція охоплює інформацію стосовно позабалансових позицій, максимальної вартості умовних зобов'язань, які підлягають відображенню у Директиві про платоспроможність II, та вартості умовних зобов'язань згідно з Директивою про платоспроможність II.

Стосовно вартості умовних зобов'язань згідно з Директивою про платоспроможність II інструкції визначають позиції з точки зору визнання. Принципи оцінювання вартості встановлені в Директиви 2009/138/ЄС, Делегованому регламенті (ЄС) 2015/35, технічних стандартах і настановах, встановлених Директивою про платоспроможність II.

Гарантії вимагають від емітента виконувати визначені платежі для відшкодування утримувачу збитків, яких він зазнає, якщо визначений боржник не виконує платежів своєчасно згідно з первинними або зміненими умовами боргового інструменту. Ці гарантії можуть мати різні юридичні форми, такі як фінансові гарантії, акредитиви, договори кредитного дефолту. Ці позиції не включають гарантій на підставі договорів страхування, визнаних у технічних резервах.

Умовне зобов'язання визначають як:

- a) можливе зобов'язання, яке виникає в результаті минулих подій та існування якого буде підтверджено настанням або ненастанням однієї або декількох подій у невизначеному майбутньому, які не повністю залежать від компанії; або
- b) поточне зобов'язання, яке виникає в результаті минулих подій, навіть якщо:
 - i. не існує ймовірності того, що для виконання зобов'язання буде вимагатися відтік ресурсів, які становлять економічні вигоди; або
 - ii. суму зобов'язання неможливо виміряти з достатньою точністю.

Забезпечення — це актив, який має грошову вартість, або зобов'язання, які забезпечують кредитора від дефолту позичальника.

Гарантії, перераховані в цій формі, не включають до S.03.02 та S.03.03. Це означає, що в цій формі зазначають лише обмежені гарантії.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010	Максимальна вартість — гарантії, надані компанією, включно з акредитивами	Сума всіх можливих відтоків грошових коштів, пов'язаних із гарантіями, якщо всі події, які призвели до виникнення гарантій, мали відбутися стосовно гарантій, наданих компанією іншій стороні. Сюди входять потоки грошових коштів, пов'язані з акредитивом. Якщо будь-яку гарантію також визначають як умовне зобов'язання згідно з R0310, у цьому рядку зазначають максимальну суму.
C0010/R0020	Максимальна вартість — гарантії, надані компанією,	Частина C0010/R0010 стосується гарантій, включно з акредитивами, наданих іншим компаніям тієї самої групи.

	включно з акредитивами, в тому числі гарантії, включно з акредитивами, надані іншим компаніям тієї самої групи	
C0020/R0010	Вартість гарантійних / акредитивами, згідно з Директивою про забезпечувальних / платоспроможність II умовних зобов'язань — гарантії, надані компанією, включно з акредитивами	Вартість гарантій, наданих компанією, включно з акредитивами, згідно з Директивою про платоспроможність II
C0020/R0020	Вартість гарантійних / акредитивами, наданих іншим компаніям тієї самої групи. забезпечувальних / умовних зобов'язань — гарантії, надані компанією, включно з акредитивами, в тому числі гарантії, включно з акредитивами, надані іншим компаніям тієї самої групи	Частина C0020/R0010 стосується гарантій, включно з акредитивами, наданих іншим компаніям тієї самої групи.
C0010/R0030	Максимальна вартість — гарантії, отримані компанією, включно з акредитивами	Сума всіх можливих притоків грошових коштів, пов'язаних із гарантіями, якщо всі події, які призвели до виникнення гарантій, мали відбутися стосовно гарантій, отриманих компанією від іншої сторони для гарантування виплат на виконання зобов'язань компанії (включно з акредитивами, невикористаними підтвердженими борговими інструментами).
C0010/R0040	Максимальна вартість — гарантії, акредитивами, отриманими від інших компаній тієї самої групи. отримані компанією, включно з акредитивами, в тому числі гарантії, включно з акредитивами,	Частина C0010/R0030 стосується гарантій, включно з акредитивами, отриманими від інших компаній тієї самої групи.

	отриманими від інших компаній тієї самої групи	
C0020/R0030	Вартість гарантійних /забезпечувальних умовних зобов'язань — гарантії, отримані компанією, включно з акредитивами	Вартість гарантій, отриманих компанією, включно з акредитивами, згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0040	Вартість гарантійних /забезпечувальних умовних зобов'язань — гарантії, отримані компанією, включно з акредитивами, в тому числі гарантії, включно з акредитивами, отриманими від інших компаній тієї самої групи	Частина C0020/R0030 стосується гарантій, включно з акредитивами, отриманими від інших компаній тієї самої групи.
C0020/R0100	Вартість гарантійних /забезпечувальних умовних зобов'язань — утримуване забезпечення наданих позик або придбаних облігацій	Вартість утримуваного забезпечення наданих позик або придбаних облігацій згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0110	Вартість гарантійних /забезпечувальних умовних зобов'язань — утримуване забезпечення деривативів	Вартість утримуваного забезпечення деривативів згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0120	Вартість гарантійних /забезпечувальних	Вартість активів, заставлених перестраховиками для забезпечення переданих технічних резервів, згідно з Директивою про платоспроможність II.

	умовних зобов'язань — активи, заставлені перестраховиками для забезпечення переданих технічних резервів	
C0020/R0130	Вартість гарантійних / забезпечувальних / умовних зобов'язань — інше утримуване забезпечення	Вартість іншого утримуваного забезпечення згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0200	Вартість гарантійних / забезпечувальних / умовних зобов'язань — загальне утримуване забезпечення	Загальна вартість утримуваного забезпечення згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0030/R0100	Вартість активів, за якими утримується забезпечення — утримуване забезпечення наданих позик або придбаних облігацій	Вартість активів, за якими утримується забезпечення наданих позик або придбаних облігацій, згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0030/R0110	Вартість активів, за якими утримується забезпечення — утримуване забезпечення деривативів	Вартість активів, за якими утримується забезпечення деривативів, згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0030/R0120	Вартість активів, за якими утримується забезпечення — перестраховиками для забезпечення переданих технічних резервів	Вартість активів, за якими утримується забезпечення активів, заставлених перестраховиками для забезпечення переданих технічних резервів, згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0030/R0130	Вартість активів, за якими утримується забезпечення —	Вартість активів, за якими утримується інше забезпечення, згідно з Директивою про платоспроможність II.

	інше утримуване забезпечення	
C0030/R0200	Вартість активів, за якими утримується забезпечення — II. загальне утримуваче забезпечення	Вартість активів, за якими утримується загальне забезпечення, згідно з Директивою про платоспроможність
C0020/R0210	Вартість гарантійних / забезпечувальних / умовних зобов'язань — надане забезпечення отриманих позик або випущених облігацій	Вартість забезпечення отриманих позик або випущених /облігацій згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0220	Вартість гарантійних / забезпечувальних / умовних зобов'язань — надане забезпечення дериватив	Вартість наданого забезпечення деривативів згідно з /Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0230	Вартість гарантійних / забезпечувальних / умовних зобов'язань — активи, надані в якості забезпечення цедентам стосовно технічних резервів (прийняте перестрахування)	Вартість активів, наданих у якості забезпечення цедентам /стосовно технічних резервів (прийняте перестрахування), /згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0240	Вартість гарантійних / забезпечувальних / умовних зобов'язань — інше надане забезпечення	Вартість іншого наданого забезпечення згідно з /Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0300	Вартість гарантійних / забезпечувальних /	Загальна вартість наданого забезпечення згідно з /Директивою про платоспроможність II.

	умовних зобов'язань — загальне надане забезпечення	
C0040/R0210	Вартість зобов'язань, стосовно яких надано забезпечення — надане забезпечення отриманих позик або випущених облігацій	Вартість зобов'язань, стосовно яких надано забезпечення отриманих позик або випущених облігацій, згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0040/R0220	Вартість зобов'язань, стосовно яких надано забезпечення — надане забезпечення дериватив	Вартість зобов'язань, за якими надано забезпечення деривативів, згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0040/R0230	Вартість зобов'язань, стосовно яких надано забезпечення — активи, надані в якості забезпечення цедентам стосовно технічних резервів (прийняте перестраховування)	Вартість зобов'язань, за якими цедентам надано забезпечення у формі активів стосовно технічних резервів (прийняте перестраховування), згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0040/R0240	Вартість зобов'язань, за якими надано забезпечення — інше надане забезпечення	Вартість зобов'язань, за якими надано інше забезпечення, згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0040/R0300	Вартість зобов'язань, за якими надано забезпечення — загальне надане забезпечення	Загальна вартість зобов'язань, за якими надано забезпечення, згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0010/R0310	Максимальна вартість — умовні	Максимально можлива вартість, незважаючи на ймовірність (тобто майбутні відтоки грошових коштів,

	зобов'язання, які не підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II	необхідні для виконання умовного зобов'язання протягом строку дії цього умовного зобов'язання, дискontовані за строковою структурою відповідної безризикової процентної ставки) умовних зобов'язань, не включених до зобов'язань, відображених у балансі згідно з Директивою про платоспроможність II (позиція C0010/R0740 форми S.02.01). Це стосується умовних зобов'язань, які не є суттєвими. Ця сума включає гарантії, зазначені в R0010, якщо їх кваліфікують як умовні зобов'язання.
C0010/R0320	Максимальна вартість — умовні зобов'язання, які не підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II, у тому числі умовні зобов'язання перед суб'єктами тієї самої групи	Частина C0010/R0310, яка стосується умовних зобов'язань перед суб'єктами тієї самої групи.
C0010/R0330	Максимальна вартість — умовні зобов'язання, які не підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II	Максимально можлива вартість, незважаючи на ймовірність (тобто майбутні відтоки грошових коштів, необхідні для виконання умовного зобов'язання протягом строку дії цього умовного зобов'язання, дискontовані за строковою структурою відповідної безризикової процентної ставки) умовних зобов'язань, відображених у балансі згідно з Директивою про платоспроможність II, як визначено у статті 11 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0010/R0400	Максимальна вартість — загальні умовні зобов'язання	Загальна максимально можлива вартість, незважаючи на ймовірність (тобто майбутні потоки грошових коштів, необхідні для виконання умовного зобов'язання протягом строку дії цього умовного зобов'язання, дискontовані за строковою структурою відповідної безризикової процентної ставки) умовних зобов'язань.
C0020/R0310	Вартість гарантійних /забезпечувальних /умовних зобов'язань — умовні зобов'язання, які не підлягають відображенню в балансі згідно з	Вартість (згідно з Директивою про платоспроможність II) /умовних зобов'язання, які не підлягають відображенню в /балансі згідно з Директивою про платоспроможність II.

	Директивою про платоспроможність II	
C0020/R0330	Вартість гарантійних / умовних зобов'язань — умовні зобов'язання, які підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II	Вартість (згідно з Директивою про платоспроможність II) умовних зобов'язання, які підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II. Цю вартість зазначають лише стосовно умовних зобов'язань, вартість яких зазначено в позиції C0010/R0330 у S.03.01. Якщо ця вартість менша за ту, що вказана в позиції C0010/R0740 у S.02.01, в описовій звітності надають пояснення.

S.03.02 — Позабалансові позиції — перелік отриманих необмежених гарантій

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Стосовно вартості умовних зобов'язань згідно з Директивою про платоспроможність II інструкції визначають позиції з точки зору визнання. Принципи оцінювання вартості встановлені в Директиви 2009/138/ЄС, Делегованому регламенті (ЄС) 2015/35, технічних стандартах і настановах, встановлених Директивою про платоспроможність II.

Необмежені гарантії — це гарантії з необмеженою сумою, незалежно від того, чи обмежений строк їхньої дії.

Гарантії, перераховані в цій формі, не включають до S.03.01.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Код гарантії	Код отриманої гарантії. Цей номер, присвоюваний компанією, повинен бути унікальним та не змінюватися з часом. Його не можна використовувати на позначення інших гарантій.
C0020	Назва надавача гарантії	Назва надавача гарантії
C0030	Код надавача гарантії	Ідентифікаційний код надавача з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0040	Тип коду надавача гарантії	Тип коду, використовуваного в позиції «Код надавача гарантії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0050	Надавач	Інформація про те, чи належить надавач гарантії до тієї самої групи, що й

	гарантії, який належить до тієї самої групи	компанія. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Належить до тієї самої групи 2 — Не належить до тієї самої групи
C0060	Тригерна(-і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(-и) надання гарантії	Визначення тригерної події. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Випадок некредитоспроможності у зв'язку з банкрутством, оголошеним Міжнародною асоціацією свопів і деривативів (ISDA) 2 — Зниження рейтингу рейтинговим агентством 3 — Зменшення розміру НПК до рівня, який нижче порогового значення, але вищий за 100% 4 — Зменшення розміру НМПК до рівня, який нижче порогового значення, але вищий за 100% 5 — Порушення рівня НПК 6 — Порушення рівня НМПК 7 — Невиконання платіжних зобов'язань за договором 8 — Шахрайство 9 — Порушення договірного зобов'язання, пов'язаного з розпорядженням активами 10 — Порушення договірного зобов'язання, пов'язаного з придбанням активів 0 — Інше
C0070	Конкретна(-і) тригерна(-і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(-и) надання гарантії	Опис тригерної події у випадку, якщо компанії вибрали «0 — Інше» для позиції C0060 «Тригерна(-і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(-и) надання гарантії».
C0080	Дата початку дії гарантії	Укажіть код дати початку дії покриття за договором згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0090	Додаткові власні кошти	Інформація про те, що класифікують гарантію як додаткові власні кошти та чи відображають її в таких позиції у S.23.01: — Акредитиви та гарантії згідно зі статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС (C0010/R0340) — Акредитиви та гарантії, інші ніж згідно зі статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС (C0010/R0350) Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Додаткові власні кошти 2 — Не додаткові власні кошти

S.03.03 — Позабалансові позиції — перелік наданих компанією необмежених гарантій

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Стосовно вартості умовних зобов'язань згідно з Директивою про платоспроможність II інструкції визначають позиції з точки зору визнання. Принципи оцінювання вартості встановлені в Директиви 2009/138/ЄС, Делегованому регламенті (ЄС) 2015/35, технічних стандартах і настановах, встановлених Директивою про платоспроможність II.

Необмежені гарантії — це гарантії з необмеженою сумою, незалежно від того, чи обмежений строк їхньої дії.

Гарантії, перераховані в цій формі, не включають до S.03.01.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Код гарантії	Код наданої гарантії. Цей номер, присвоюваний компанією, повинен бути унікальним та не змінюватися з часом. Його не можна використовувати на позначення інших гарантії.
C0020	Назва отримувача гарантії	Назва отримувача гарантії.
C0030	Код отримувача гарантії	Ідентифікаційний код отримувача гарантії з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0040	Тип коду отримувача гарантії	Тип коду, використовуваного в позиції «Код отримувача гарантії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0050	Отримувач гарантії, який належить до тієї самої групи	Інформація про те, чи належить отримувач гарантії до тієї самої групи, що й компанія. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Належить до тієї самої групи 2 — Не належить до тієї самої групи
C0060	Тригер(-и) подія(-ї), яка(-и) зумовила(-и) надання гарантії	Перелік тригерних подій. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Випадок некредитоспроможності у зв'язку з банкрутством, оголошеним Міжнародною асоціацією свопів і деривативів (ISDA) 2 — Зниження рейтингу рейтинговим агентством 3 — Зменшення розміру НПК до рівня, який нижче порогового значення, але вищий за 100% 4 — Зменшення розміру НМПК до рівня, який нижче порогового значення, але вищий за 100% 5 — Порушення рівня НПК 6 — Порушення рівня НМПК 7 — Невиконання платіжних зобов'язань за договором

		8 — Шахрайство 9 — Порушення договірної зобов'язання, пов'язаного з розпорядженням активами 10 — Порушення договірної зобов'язання, пов'язаного з придбанням активів 0 — Інше
C0070	Оцінка максимального розміру гарантії	Сума всіх можливих потоків грошових коштів, якщо всі події, які призвели до виникнення гарантій, мали відбутися стосовно гарантій, наданих компанією іншій стороні.
C0080	Специфічна(-і) тригерна(-і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(-и) надання гарантії	Опис тригерної події у випадку, якщо компанії вибрали «0 — Інше» для позиції C0060 «Тригерна(-і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(-и) надання гарантії».
C0090	Дата початку дії гарантії	Укажіть код дати позначення дати початку дії гарантії згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).

S.04.01 — Діяльність за країнами

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

▼ M2

Цю форму подають із дотриманням стандартів бухгалтерської звітності, тобто місцевих ЗПБО або МСФЗ, якщо їх прийнято як місцеві ЗПБО. Однак її заповнюють із використанням переліку напрямів діяльності з додатка I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Компанія повинна використовувати ту саму базу визнання та оцінювання, що й для опублікованих фінансових звітів, тому нове визнання чи повторне оцінювання не вимагаються, крім випадків, коли необхідно виконати розбивку на інвестиційні договори та договори страхування, якщо це застосовно у фінансових звітах. Ця форма охоплює всі напрями страхової діяльності, незважаючи на те, що у фінансових звітах може бути застосовна інша розбивка на інвестиційні договори та договори страхування.

▼ B

Якщо страхова та перестрахова компанія здійснює напрям діяльності поза межами країни розташування головного офісу, інформацію подають із зазначенням країни розташування головного офісу, кожної з решти країн-членів Європейського економічного простору та основних країн, які не є членами ЄСП;

a) Інформація стосовно країн-членів ЄСП повинна охоплювати таке:

- i. Напрямок діяльності, гарантований компанією в країні її осідку;
- ii. Напрямок діяльності, гарантований компанією через свободу надання послуг (СНП) в інших країнах-членах ЄСП;
- iii. Напрямок діяльності, гарантований кожною філією в межах ЄСП в країні осідку;
- iv. Напрямок діяльності, гарантований кожною філією в межах ЄСП через свободу надання послуг в інших країнах-членах ЄСП;
- v. Премії, виписані в країні через свободу надання послуг компанією або будь-якою з філій компанії у межах ЄСП;

b) Основні країни, які не є членами ЄСП, зазначають, якщо потрібно відобразити принаймні 90% від виписаних премій бруто або якщо виписані премії бруто в країні, яка не є членом ЄСП,

складають понад 5% від загальних виписаних премій бруто;

- с) Інформацію без розбивки за країнами, які не є членами ЄСП, зазначають у вигляді суми. Визначення країни здійснення напряму діяльності залежить від того, де цей напрям діяльності гарантований, тобто напрям діяльності, здійснюваний філією на підставі СНП, відносять до країни, де ця філія має осідок.

Така інформація повинна охоплювати напрям прямого страхування та напрям прийнятого перестрахування, а також відображати значення бруто, без вирахування переданого перестрахування.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Напрямок діяльності	Відображений напрям діяльності, визначений у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Страхування медичних витрат 2 — Страхування від втрати доходу 3 — Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 4 — Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 5 — Інші види страхування моторних транспортних засобів 6 — Морське, авіаційне і транспортне страхування 7 — Страхування майна від пожежі та іншої шкоди 8 — Страхування загальної цивільної відповідальності 9 — Страхування кредитів і порук 10 — Страхування юридичних витрат 11 — Асистанс 12 — Страхування різних фінансових збитків 13 — Пропорційне перестрахування медичних витрат 14 — Пропорційне перестрахування від втрати доходу 15 — Пропорційне перестрахування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 16 — Пропорційне перестрахування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 17 — Інші види пропорційного перестрахування моторних транспортних засобів 18 — Пропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування 19 — Пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди 20 — Пропорційне перестрахування загальної цивільної відповідальності 21 — Пропорційне перестрахування кредитів і порук 22 — Пропорційне перестрахування юридичних витрат

		23 — Пропорційний перестраховий асистанс 24 — Пропорційне перестраховання різних фінансових збитків 25 — Непропорційне перестраховання здоров'я 26 — Непропорційне перестраховання від непередбачених обставин 27 — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховання 28 — Непропорційне перестраховання майна 29 — Страхування здоров'я 30 — Страхування з участю в прибутках 31 — Індексне та інвестиційне страхування 32 — Інші види страхування життя 33 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я» 34 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, крім страхових зобов'язань за напрямом «здоров'я» 35 — Перестраховання здоров'я 36 — Перестраховання життя
C0010	Компанія — напря діяльності, гарантований у країні розташування головного офісу, за компаніями	Обсяг напряму діяльності, гарантованого в країні розташування головного офісу, за компаніями. ► МЗ Сюди не входить напрям діяльності, гарантований філіями, а також напрям діяльності, гарантований через СНП, за компаніями в країнах-членах ЄП. ◀
C0020	Компанія — напря діяльності, гарантований через свободу надання послуг, за компаніями в країнах-членах ЄП, які не є країнами розташування головного офісу	Напря діяльності, гарантований через свободу надання послуг, за компаніями в країнах-членах ЄП, які не є країнами розташування головного офісу. Сюди не входить напрям діяльності, гарантований філіями.
C0030	Компанія —	Напря діяльності, гарантований через свободу надання послуг

	напрямок діяльності, гарантований через свободу надання послуг у країні розташування головного офісу, за будь-якими філіями в межах ЄС	у країні розташування головного офісу, за будь-якими філіями в межах ЄС.
C0040	Усі країни-члени ЄС — загальний напрям діяльності, гарантований усіма філіями в межах ЄС в країні осідку	Загальний напрям діяльності, гарантований кожною філією в межах ЄС в країні осідку. Це сума C0080 для всіх філій.
C0050	Усі країни-члени ЄС — загальний напрям діяльності, гарантований через свободу надання послуг, за всіма філіями в межах ЄС	Загальний напрям діяльності, гарантований через СНП філіями в межах ЄС в країнах ЄС, де вони не мають осідку. Це сума C0090 для всіх філій.
C0060	Усі країни-члени ЄС — загальний напрям діяльності, гарантований через свободу надання послуг, за компаніями та всіма філіями в межах ЄС	► M2 Загальний напрям діяльності, гарантований через СНП компанією та всіма філіями в межах ЄС у країнах-членах ЄС, в яких вони не мають осідку, крім СНП філіями в країні розташування головного офісу компанії. ◀ ► M3 Це сума C0100 для компанії та всіх філій. ◀
C0070	Загальний напрям діяльності, гарантований усіма філіями в	Обсяг загального напрямку діяльності, гарантованого всіма філіями в країнах, які не є членами ЄС.

	країнах, які не є членами ЄС	
C0080	За країнами-членами ЄС — напрям діяльності, гарантований у конкретній країні, за філіями в межах ЄС із осідком у цій країні	Обсяг напряму діяльності, гарантованого у країні, за філіями в межах ЄС із осідком у цій країні.
C0090	За країнами-членами ЄС — напрям діяльності, гарантований через свободу надання послуг, за філіями в межах ЄС із осідком у конкретній країні	Обсяг напряму діяльності, гарантованого через СНП, за філіями в межах ЄС в країнах-членах ЄС, де вони не мають осідку.
C0100	За країнами-членами ЄС — напрям діяльності, гарантований у конкретній країні через свободу надання послуг, за компаніями або будь-якими філіями в межах ЄС	Обсяг напряму діяльності, гарантованого через свободу надання послуг, за компаніями або будь-якими філіями в межах ЄС в конкретній країні. Цю колонку заповнюють стосовно всіх країн-членів ЄС, в яких компанія або будь-яка філія здійснює напрям діяльності через СНП, крім країни розташування головного офісу. В останньому випадку відповідну суму зазначають у C0030.
C0110	За основними країнами, які не є членами ЄС — напрям діяльності, гарантований філіями, розташованими	Обсяг напряму діяльності, гарантованого філіями в основних країнах, які не є членами ЄС, у країна їхнього осідку.

	в основних країнах, які не є членами ЄЄП	
R0010/C0080	Країна	Код альфа-2 країни-члена ЄЄП, в якій філія має осідок, згідно з ISO 3166-1.
R0010/C0090	За членами ЄЄП — країна	Код альфа-2 країни-члена ЄЄП, в якій філія має осідок, згідно з ISO 3166-1.
R0010/C0100	За членами ЄЄП — країна	Код альфа-2 країни-члена ЄЄП, в якій реалізовано СНП, згідно з ISO 3166-1.
R0010/C0110	За основними країнами, які не є членами ЄЄП — країна	Код альфа-2 країни, яка не є членом ЄЄП та в якій філія має осідок, згідно з ISO 3166-1.
R0020	Виписані премії	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії бруто складають усі суми, належні до виплати у фінансовому році у зв'язку з договорами страхування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього фінансового року.
R0030	Отримані претензії	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у фінансовому році за договорами страхування. Сюди на входять витрати на управління претензіями.
R0040	Комісії	Зазнані витрати на придбання, в тому числі витрати на поновлення, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та які було зазнано через те, що компанія уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують mutatis mutandis.

S.04.02 — інформація про клас 10 із частини А додатка І до Директиви про платоспроможність II, крім відповідальності перевізника

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Цю форму подають відповідно до статті 159 Директиви 2009/138/ЄС, і вона стосується лише напряму прямого страхування.

Подають інформацію стосовно свободи надання послуг, реалізованої компанією та країною-членом ЄЄП, окремо зазначаючи напрям діяльності, здійснюваний філією та на основі свободи надання послуг.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010 ...	Країна	Код альфа-2 країни-члена ЄСП, в якій розташована філія, згідно з ISO 3166-1.
C0010/R0020	Компанія — СНП — частота претензій стосовно цивільної відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів (крім відповідальності перевізника)	Кількість претензій стосовно напряду діяльності, здійснюваного компанією на основі свободи надання послуг, які отримано стосовно класу 10 із частини А додатка І до Директиви про платоспроможність II (крім відповідальності перевізника), на середню кількість застрахованих транспортних засобів у звітному періоді. Середня кількість застрахованих транспортних засобів дорівнює середньому значенню між кількістю застрахованих транспортних засобів станом на кінець звітного року та кількістю застрахованих транспортних засобів станом на кінець року, що передує звітному року. Претензії, за якими не виплачено жодних сум, не враховують.
C0010/R0030	Компанія — СНП — середня сума претензій стосовно відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів (крім відповідальності перевізника)	Середня кількість претензій стосовно напряду діяльності, здійснюваного компанією на основі свободи надання послуг, які отримано стосовно класу 10 із частини А додатка І до Директиви про платоспроможність II (крім відповідальності перевізника), розрахована методом ділення суми отриманих претензій на кількість отриманих претензій. Претензії, за якими не виплачено жодних сум, не враховують.
C0020/R0020 ...	Філія — частота претензій стосовно цивільної відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів (крім відповідальності перевізника)	Кількість претензій на кожен філію стосовно напряду діяльності, здійснюваного в країні осідку філії, які отримано стосовно класу 10 із частини А додатка І до Директиви про платоспроможність II (крім відповідальності перевізника), на середню кількість застрахованих транспортних засобів у звітному періоді. Середня кількість застрахованих транспортних засобів дорівнює середньому значенню між кількістю застрахованих транспортних засобів станом на кінець звітного року та кількістю застрахованих транспортних засобів станом на кінець року, що передує звітному року. Претензії, за якими не виплачено жодних сум, не враховують.
C0030/R0020 ...	СНП — частота претензій стосовно цивільної відповідальності у зв'язку з використанням моторних	Кількість претензій на кожен філію стосовно напряду діяльності, здійснюваного на основі свободи надання послуг, які отримано стосовно класу 10 із частини А додатка І до Директиви про платоспроможність II (крім відповідальності перевізника), на середню кількість застрахованих транспортних засобів у звітному періоді. Середня кількість застрахованих транспортних засобів дорівнює середньому значенню між кількістю застрахованих транспортних засобів

	транспортних засобів (крім відповідальності перевізника)	станом на кінець звітного року та кількістю застрахованих транспортних засобів станом на кінець року, що передують звітному року. Претензії, за якими не виплачено жодних сум, не враховують.
C0020/R0030 ...	Філія — середня сума претензій стосовно відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів (крім відповідальності перевізника)	Середня кількість претензій на кожну філію стосовно напрямку діяльності, здійснюваного у країні осідку філії, які отримано стосовно класу 10 із частини А додатка І до Директиви про платоспроможність II (крім відповідальності перевізника), розрахована методом ділення суми отриманих претензій на кількість отриманих претензій. Претензії, за якими не виплачено жодних сум, не враховують.
C0030/R0030 ...	СНП — середня сума претензій стосовно відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів (крім відповідальності перевізника)	Середня кількість претензій на кожну філію стосовно напрямку діяльності, здійснюваного на основі свободи надання послуг, які отримано стосовно класу 10 із частини А додатка І до Директиви про платоспроможність II (крім відповідальності перевізника), розрахована методом ділення суми отриманих претензій на кількість отриманих претензій. Претензії, за якими не виплачено жодних сум, не враховують.

S.05.01 — Премії, претензії та витрати за напрямками діяльності

Загальні коментарі

Ця секція стосується щоквартального та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Цю форму подають із дотриманням стандартів бухгалтерської звітності, тобто місцевих ЗПБО або МСФЗ, якщо їх прийнято як місцеві ЗПБО, але з відображенням напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Компанія повинна використовувати ту саму базу визнання та оцінювання, що й для опублікованих фінансових звітів, тому нове визнання чи повторне оцінювання не вимагаються. Ця форма повинна відображати інформацію за період із початку року до поточної дати, ► **M2** крім випадків, коли необхідно виконати розбивку на інвестиційні договори та договори страхування, якщо це застосовно у фінансових звітах. Ця форма охоплює всі напрями страхової діяльності, незважаючи на те, що у фінансових звітах може бути застосовна інша розбивка на інвестиційні договори та договори страхування. ◀

▼ M3

Для цілей щоквартального звітування адміністративні витрати, витрати на управління інвестиціями, витрати на придбання, витрати на управління претензіями, накладні витрати відображають в агрегованому вигляді.

▼ B

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Зобов'язання за страхуванням та перестрахуванням за напрямом «крім життя»		
C0010– C0120/R0110	Виписані премії — брутто — пряме страхування	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◄ у зв'язку з договорами страхування, у рамках напряму прямого страхування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◄ .
C0010– C0120/R0120	Виписані премії — брутто — прийняте пропорційне перестрахування	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◄ у зв'язку з договорами страхування, у рамках напряму прийнятого пропорційного перестрахування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◄ .
C0130– C0160/R0130	Виписані премії — брутто — прийняте непропорційне перестрахування	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◄ у зв'язку з договорами страхування, у рамках напряму прийнятого непропорційного перестрахування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◄ .
C0010– C0160/R0140	Виписані премії — частка перестраховиків	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, передані перестраховикам у ►M2 звітному періоді ◄ у зв'язку з договорами страхування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◄ .
C0010– C0160/R0200	Виписані премії — нетто	Означення терміна «виписані премії» міститься у положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії нетто становлять суму напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0010– C0120/R0210	Виписані премії — брутто — пряме страхування	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із напрямом прямого страхування.
C0010– C0120/R0220	Зароблені премії — брутто — прийняте пропорційне перестрахування	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із напрямом прийнятого пропорційного перестрахування.

C0130– C0160/R0230	Зароблені премії — брутто — прийняте непропорційне перестраховування	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із напрямом прийнятого непропорційного перестраховування.
C0010– C0160/R0240	Зароблені премії — частка перестраховиків	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума частки перестраховика у виписаних преміях брутто мінус зміна в частці перестраховика в резерві незароблених премій.
C0010– C0160/R0300	Зароблені премії — нетто	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із сумою напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестраховування, зменшена на суму, передану перестраховим компаніям.
C0010– C0120/R0310	Отримані претензії брутто — пряме страхування	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках напряму прямого страхування. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0010– C0120/R0320	Отримані претензії брутто — прийняте пропорційне перестраховування	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках прийнятого пропорційного перестраховування брутто. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0130– C0160/R0330	Отримані претензії брутто — прийняте непропорційне перестраховування	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках прийнятого непропорційного перестраховування брутто. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0010– C0160/R0340	Отримані претензії — частка перестраховиків	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це частка перестраховиків у сумі виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді ◀ . Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.

C0010– C0160/R0400	Отримані претензії — нетто	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані із сумою наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшеною на суму, передану перестраховим компаніям. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0010– C0120/R0410	Зміни в інших технічних резервах — брутто — пряме страхування	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах під пряме страхування брутто. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшенні інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0010– C0120/R0420	Зміни в інших технічних резервах — брутто — пропорційне прийняте перестрахування	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах під пропорційне прийняте перестрахування брутто. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшенні інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0130– C0160/R0430	Зміни в інших технічних резервах — брутто — непропорційне прийняте перестрахування	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах під непропорційне прийняте перестрахування брутто. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшенні інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0010– C0160/R0440	Зміни в інших технічних резервах — частка перестраховиків	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах, пов'язаних із сумами, переданими перестраховикам. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною, або від'ємне значення, якщо зміна є додатною. ◀
C0010– C0160/R0500	Зміни в інших технічних резервах — нетто	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: нетто-сума змін в інших технічних резервах становлять суму наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.

		►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшення інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◄
C0010– C0160/R0550	Зазнані витрати	Усі технічні витрати, зазанані компанією протягом звітного періоду, накопичувальний підсумок.
C0010– C0120/R0610	Адміністративні витрати — брутто — пряме страхування	Адміністративні витрати, зазанані компанією протягом ►M2 звітного періоду ◄ та виражені у формі накопичувального підсумку, — це витрати, пов'язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов'язані з договорами перестрахування та суб'єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов'язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій, вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Ця сума стосується напряму прямого страхування брутто.
C0010– C0120/R0620	Адміністративні витрати — брутто — прийняте пропорційне перестрахування	Адміністративні витрати, зазанані компанією протягом звітного періоду та виражені у формі накопичувального підсумку, — це витрати, пов'язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов'язані з договорами перестрахування та суб'єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов'язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій, вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Ця сума стосується прийнятого пропорційного перестрахування брутто.
C0130– C0160/R0630	Адміністративні витрати — брутто — прийняте непропорційне перестрахування	Адміністративні витрати, зазанані компанією протягом звітного періоду та виражені у формі накопичувального підсумку, — це витрати, пов'язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов'язані з договорами перестрахування та суб'єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов'язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій,

		вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Ця сума стосується прийнятого непропорційного перестрахування брутто.
C0010– C0160/R0640	Адміністративні витрати — частка перестраховиків	Адміністративні витрати, зазанані компанією протягом звітного періоду та виражені у формі накопичувального підсумку, — це витрати, пов'язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов'язані з договорами перестрахування та суб'єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов'язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій, вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0010– C0160/R0700	Адміністративні витрати — нетто	Адміністративні витрати, зазанані компанією протягом звітного періоду та виражені у формі накопичувального підсумку, — це витрати, пов'язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов'язані з договорами перестрахування та суб'єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов'язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій, вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Адміністративні витрати нетто становлять суму напряду прямого страхування та напряду прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0010–	Витрати на	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають

C0120/R0710	управління інвестиціями — брутто — пряме страхування	не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов'язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується напряму прямого страхування брутто.
C0010— C0120/R0720	Витрати на управління інвестиціями — брутто — прийняте пропорційне перестрахування	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов'язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується прийнятого пропорційного перестрахування брутто.
C0130— C0160/R0730	Витрати на управління інвестиціями — брутто — прийняте непропорційне перестрахування	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов'язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується прийнятого непропорційного перестрахування брутто.
C0010— C0160/R0740	Витрати на управління інвестиціями — частка перестраховиків	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов'язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0010— C0160/R0800	Витрати на управління	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями

	інвестиціями — нетто	можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов'язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується витрат на управління інвестиціями нетто. Витрати на управління інвестиціями нетто становлять суму наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0010— C0120/R0810	Витрати на управління претензіями — брутто — пряме страхування	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Ця сума стосується наряду прямого страхування брутто. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями.
C0010— C0120/R0820	Витрати на управління претензіями — брутто — прийняте пропорційне перестрахування	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Ця сума стосується прийнятого пропорційного перестрахування брутто. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями.
C0130— C0160/R0830	Витрати на управління претензіями — брутто — прийняте непропорційне перестрахування	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій).

		Ця сума стосується прийнятого непропорційного перестрахування брутто. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями.
C0010– C0160/R0840	Витрати на управління претензіями — частка перестраховиків	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Ця сума стосується частки перестраховиків. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0010– C0160/R0900	Витрати на управління претензіями — нетто	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Витрати на управління претензіями нетто становлять суму напряду прямого страхування та напряду прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями.
C0010– C0120/R0910	Витрати на придбання — брутто — пряме страхування	Витрати на придбання включають витрати на поновлення, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та які було зазано через те, що компанія уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують mutatis mutandis. Ця сума стосується напряду прямого страхування брутто.
C0010– C0120/R0920	Витрати на придбання —	Витрати на придбання включають витрати на поновлення, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та

	брутто прийняте пропорційне перестрахування	— які було зазнано через те, що компанія уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують mutatis mutandis. Ця сума стосується прийнятого пропорційного перестрахування брутто.
C0130– C0160/R0930	Витрати на придбання брутто прийняте непропорційне перестрахування	Витрати на придбання включають витрати на поновлення, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та — які було зазнано через те, що компанія уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують mutatis mutandis. Ця сума стосується прийнятого пропорційного перестрахування брутто.
C0010– C0160/R0940	Витрати на придбання частка перестраховиків	Витрати на придбання включають витрати на поновлення, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та — які було зазнано через те, що компанія уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують mutatis mutandis. Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0010– C0160/R1000	Витрати на придбання нетто	► M1 Витрати на придбання включають витрати на поновлення, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та — які було зазнано через те, що компанія уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують mutatis mutandis. Витрати на придбання нетто становлять суму пряму прямого страхування та пряму прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям. ◀
C0010– C0120/R1010	Накладні витрати брутто — пряме страхування	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджером, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової

		діяльності зі страхування та перестрахування, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестрахування (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Ця сума стосується напряму прямого страхування бруто.
C0010– C0120/R1020	Накладні витрати бруто — прийняте пропорційне перестрахування	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджерам, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестрахування, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестрахування (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Ця сума стосується прийнятого пропорційного перестрахування бруто.
C0130– C0160/R1030	Накладні витрати бруто — прийняте непропорційне перестрахування	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджерам, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестрахування, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестрахування (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Ця сума стосується прийнятого непропорційного перестрахування бруто.
C0010– C0160/R1040	Накладні витрати частка перестраховиків	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджерам, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестрахування, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестрахування (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.

C0010– C0160/R1100	Накладні витрати — нетто	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджерам, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестрахування, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестрахування (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Накладні витрати нетто становлять суму наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0200/R0110– R1100	Усього	Підсумок різних позицій стосовно всіх напрямів діяльності.
C0200/R1200	Інші витрати	Інші технічні витрати, які не входять до складу зазначених вище витрат і не розбиті за напрямками діяльності. Сюди не входять нетехнічні витрати, такі як податки, процентні витрати, збитки від відчуження тощо.
C0200/R1300	Усього витрати	Сума всіх технічних витрат
Зобов'язання за страхуванням та перестрахуванням життя		
C0210– C0280/R1410	Виписані премії — брутто	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◄ у зв'язку з договорами страхування, які укладають у рамках наряду діяльності брутто, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◄ . Сюди входить як пряме страхування, так і перестрахування.
C0210– C0280/R1420	Виписані премії — частка перестраховиків	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, які передані перестраховикам та які підлягають виплаті у ►M2 звітному періоді ◄ у зв'язку з договорами страхування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◄ .
C0210– C0280/R1500	Виписані премії — нетто	Означення терміна «виписані премії» міститься у положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії нетто становлять суму наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0210– C0280/R1510	Зароблені премії — брутто	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій,

		пов'язаних із напрямом прямого страхування та напрямом прийнятого перестраховування.
C0210– C0280/R1520	Зароблені премії — частка перестраховиків	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це частка перестраховиків у виписаних преміях брутто мінус зміна в частці перестраховиків у резерві незароблених премій.
C0210– C0280/R1600	Зароблені премії — нетто	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із сумою напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестраховування, зменшена на суму, передану перестраховим компаніям.
C0210– C0280/R1610	Отримані претензії — брутто	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках напряму прямого страхування та напряму перестраховування. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0210– C0280/R1620	Отримані претензії — частка перестраховиків	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС: це частка перестраховиків у сумі виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді ◀. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0210– C0280/R1700	Отримані претензії — нетто	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані із сумою напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестраховування, зменшеною на суму, передану перестраховим компаніям. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0210– C0280/R1710	Зміни в інших технічних резервах — брутто	Означення змін в інших технічних резервах міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах, пов'язаних із договорами страхування, у рамках напряму прямого страхування та напряму перестраховування брутто. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшення інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0210–	Зміни в інших	Означення змін в інших технічних резервах міститься в

C0280/R1720	технічних резервах — частка перестраховиків	Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це частка перестраховиків у змінах в інших технічних резервах. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною, або від'ємне значення, якщо зміна є додатною. ◀
C0210–C0280/R1800	Зміни в інших технічних резервах — нетто	Означення змін в інших технічних резервах міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: нетто-зміни в інших технічних резервах, пов'язані із сумою наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшеною на суму, передану перестраховим компаніям. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшення інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0210–C0280/R1900	Зазнані витрати	Усі технічні витрати, зазанані компанією протягом звітного періоду, накопичувальний підсумок.
C0210–C0280/R1910	Адміністративні витрати — брутто	Адміністративні витрати, зазанані компанією протягом звітного періоду ◀ та виражені у формі накопичувального підсумку, — це витрати, пов'язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов'язані з договорами перестрахування та суб'єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов'язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій, вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Ця сума стосується наряду прямого страхування та наряду перестрахування брутто.
C0210–C0280/R1920	Адміністративні витрати — частка перестраховиків	Адміністративні витрати, зазанані компанією протягом звітного періоду та виражені у формі накопичувального підсумку, — це витрати, пов'язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов'язані з договорами перестрахування та суб'єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов'язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій, вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж

		один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0210– C0280/R2000	Адміністративні витрати — нетто	Адміністративні витрати, зазначені компанією протягом звітного періоду та виражені у формі накопичувального підсумку, — це витрати, пов'язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов'язані з договорами перестрахування та суб'єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов'язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій, вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Ця сума стосується адміністративних витрат нетто. Адміністративні витрати нетто становлять суму наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0210– C0280/R2010	Витрати на управління інвестиціями — брутто	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов'язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується наряду прямого страхування та наряду перестрахування брутто.
C0210– C0280/R2020	Витрати на управління інвестиціями — частка перестраховиків	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов'язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується частки перестраховиків.

		Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0210– C0280/R2100	Витрати на управління інвестиціями — нетто	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов'язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується витрат на управління інвестиціями нетто. Витрати на управління інвестиціями нетто становлять суму наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестраховування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0210– C0280/R2110	Витрати на управління претензіями — брутто	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Ця сума стосується наряду прямого страхування та наряду перестраховування брутто. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями.
C0210– C0280/R2120	Витрати на управління претензіями — частка перестраховиків	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Ця сума стосується частки перестраховиків. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.

C0210– C0280/R2200	Витрати на управління претензіями — нетто	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Витрати на управління претензіями нетто становлять суму наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями.
C0210– C0280/R2210	Витрати на придбання брутто	Витрати на придбання включають витрати, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та які було зазнано через те, що компанія уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують <i>mutatis mutandis</i> . Ця сума стосується наряду прямого страхування та наряду перестрахування брутто.
C0210– C0280/R2220	Витрати на придбання частка перестраховиків	Витрати на придбання включають витрати, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та які було зазнано через те, що компанія уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують <i>mutatis mutandis</i> . Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0210– C0280/R2300	Витрати на придбання нетто	Витрати на придбання включають витрати, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та які було зазнано через те, що компанія уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують <i>mutatis mutandis</i> . Витрати на придбання нетто становлять суму наряду прямого страхування та наряду прийнятого

		перестраховання, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0210– C0280/R2310	Накладні витрати брутто	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджером, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестраховання, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестраховання (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Ця сума стосується напряму прямого страхування та напряму перестраховання брутто.
C0210– C0280/R2320	Накладні витрати частка перестраховиків	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджером, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестраховання, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестраховання (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0210– C0280/R2400	Накладні витрати — нетто	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджером, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестраховання, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестраховання (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Накладні витрати нетто становлять суму напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестраховання, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0300/R1410– R2400	Усього	Підсумок різних позицій стосовно всіх напрямів діяльності (життя), як визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

C0300/R2500	Інші витрати	Інші технічні витрати, які не входять до складу зазначених вище витрат і не розбиті за напрямками діяльності. Сюди не входять нетехнічні витрати, такі як податки, процентні витрати, збитки від відчуження тощо.
C0300/R2600	Усього витрати	Сума всіх технічних витрат
C0210– C0280/R2700	Загальна викупна сума	Ця сума становить загальну викупну суму протягом року. Цю суму також включають до отриманих претензій (позиція R1610).

S.05.02 — Премії, претензії та витрати за країнами

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів. ► **M2** Цю форму не подають, якщо описані нижче порогові значення для звітування за країнами не застосовні, тобто якщо на країну розташування головного офісу припадає 90% або більше від загальних виписаних премій бруто. ◀

Цю форму подають із дотриманням стандартів бухгалтерської звітності, тобто Місцеві або МСФЗ, якщо їх прийнято як місцеві ЗПБО. Ця форма повинна відображати інформацію за період із початку року до поточної дати. Компанії повинні використовувати ту саму базу визнання та оцінювання, що й для опублікованих фінансових звітів, тому нове визнання чи повторне оцінювання не вимагаються, ► **M2** крім випадків, коли необхідно виконати розбивку на інвестиційні договори та договори страхування, якщо це застосовно у фінансових звітах. Ця форма охоплює всі напрями страхової діяльності, незважаючи на те, що у фінансових звітах може бути застосовна інша розбивка на інвестиційні договори та договори страхування. ◀

Використовують такі критерії класифікації за країнами:

- Інформацію з розбивкою за країнами подають стосовно п'яти країн, на які припадає найбільша сума виписаних премій бруто, на додаток до країни розташування головного офісу, або стосовно країн, на які припадає 90% від загальних виписаних премій бруто;
- У межах напряму прямого страхування стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, інформацію про «Страхування медичних витрат», «Страхування від втрати доходу», «Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань», «Страхування майна від пожежі та іншої шкоди» та «Страхування кредитів і порук» зазначають із розбивкою за країнами розташування ризику, які визначено у статті 13(13) Директиви 2009/138/ЄС;
- У межах напряму прямого страхування стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, інформацію зазначають із розбивкою за країнами, в яких укладено договір;
- Стосовно пропорційного та непропорційного перестрахування інформацію зазначають із розбивкою за країнами розташування компанії-цедента.

Для цілей цієї форми «країна, в якій укладено договір» означає:

- a) Країну осідку страхової компанії (країну розташування головного офісу), якщо договір не продано через філію або шляхом реалізації свободи надання послуг;
- b) Країну розташування філії (країна місцезнаходження), якщо договір продано через філію;
- c) Країну, в якій було нотифіковано свободу надання послуг (країна місцезнаходження), якщо договір було продано шляхом реалізації свободи надання послуг.
- d) У разі використання послуг посередника або в будь-яких інших ситуаціях це a), b) або c) залежно

від того, хто продав договір.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Зобов'язання за страхуванням та перестрахуванням за напрямом «крім життя»		
C0020– C0060/R0010	5 найбільших країн (за сумою виписаних премій брутто) — зобов'язання за напрямом «крім життя»	Укажіть код альфа-2 країн, стосовно яких подають інформацію про зобов'язання за напрямом «крім життя», згідно з ISO 3166-1.
C0080– C0140/R0110	Виписані премії — брутто — пряме страхування	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, у рамках напрямку прямого страхування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀.
C0080– C0140/R0120	Виписані премії — брутто — прийняте пропорційне перестрахування	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, у рамках напрямку прийнятого пропорційного перестрахування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀.
C0080– C0140/R0130	Виписані премії — брутто — прийняте непропорційне перестрахування	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, у рамках напрямку прийнятого непропорційного перестрахування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀.
C0080– C0140/R0140	Виписані премії — частка перестраховиків	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, передані перестраховикам у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀.
C0080– C0140/R0200	Виписані премії — нетто	Означення терміна «виписані премії» міститься у положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄС, якщо застосовно: виписані премії нетто становлять суму напрямку

		прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0080– C0140/R0210	Виписані премії — брутто — пряме страхування	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із наряду прямого страхування.
C0080– C0140/R0220	Зароблені премії — брутто — прийняте пропорційне перестрахування	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із наряду прийнятого пропорційного перестрахування.
C0080– C0140/R0230	Зароблені премії — брутто — прийняте непропорційне перестрахування	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із наряду прийнятого непропорційного перестрахування.
C0080– C0140/R0240	Зароблені премії — частка перестраховиків у	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума частки перестраховика у виписаних преміях брутто мінус зміна в частці перестраховика в резерві незароблених премій.
C0080– C0140/R0300	Зароблені премії — нетто	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із сумою наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшена на суму, передану перестраховим компаніям.
C0080– C0140/R0310	Отримані претензії брутто — пряме страхування	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках наряду прямого страхування. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0080– C0140/R0320	Отримані претензії брутто — прийняте пропорційне перестрахування	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках прийнятого пропорційного перестрахування. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0080– C0140/R0330	Отримані претензії брутто — прийняте	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в

	непропорційне перестраховування	резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках прийнятого непропорційного перестраховування. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0080— C0140/R0340	Отримані претензії — частка перестраховиків	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це частка перестраховиків у сумі виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді ◀ . Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0080— C0140/R0400	Отримані претензії нетто	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані із сумою наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестраховування, зменшеною на суму, передану перестраховим компаніям. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0080— C0140/R0410	Зміни в інших технічних резервах брутто — пряме страхування	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах під пряме страхування брутто. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшенні інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0080— C0140/R0420	Зміни в інших технічних резервах брутто пропорційне прийняте перестраховування	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах під пропорційне прийняте перестраховування брутто. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшенні інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0080— C0140/R0430	Зміни в інших технічних резервах брутто непропорційне прийняте перестраховування	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах під непропорційне прийняте перестраховування брутто. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшенні інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0080—	Зміни в інших	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві

C0140/R0440	технічних резервах частка перестраховиків	91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах, пов'язаних із сумами, переданими перестраховикам. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною, або від'ємне значення, якщо зміна є додатною. ◄
C0080– C0140/R0500	Зміни в інших технічних резервах нетто	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: нетто-сума змін в інших технічних резервах становлять суму пряму прямого страхування та пряму прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшення інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◄
C0080– C0140/R0550	Зазнані витрати	Усі технічні витрати, зазанані компанією протягом звітного періоду, накопичувальний підсумок.
C0140/R1200	Інші витрати	Інші технічні витрати, які не входять до складу зазначених вище витрат і не розбиті за напрямками діяльності. Сюди не входять нетехнічні витрати, такі як податки, процентні витрати, збитки від відчуження тощо.
C0140/R1300	Усього витрати	Сума всіх технічних витрат за країнами, охопленими цією формою.
Зобов'язання за страхуванням та перестрахуванням життя		
C0160– C0200/R1400	5 найбільших країн (за сумою виписаних премій брутто) — зобов'язання за страхуванням життя	Укажіть код альфа-2 країн, стосовно яких подають інформацію про зобов'язання за страхуванням життя, згідно з ISO 3166-1.
C0220– C0280/R1410	Виписані премії — брутто	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◄ у зв'язку з договорами страхування, у рамках прямої діяльності брутто, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◄.
C0220– C0280/R1420	Виписані премії — частка перестраховиків	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, які передані перестраховикам та які підлягають виплаті у ►M2 звітному періоді ◄ у зв'язку з договорами страхування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◄.
C0220–	Виписані премії	Означення терміна «виписані премії» міститься у положеннях

C0280/R1500	— нетто	про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії нетто становлять суму напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0220— C0280/R1510	Зароблені премії — брутто	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із напрямом прямого страхування та напрямом прийнятого перестрахування брутто.
C0220— C0280/R1520	Зароблені премії — частка перестраховиків	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це частка перестраховиків у виписаних преміях брутто мінус зміна в частці перестраховиків у резерві незароблених премій.
C0220— C0280/R1600	Зароблені премії — нетто	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із сумою напряму прямого страхування та напрямом прийнятого перестрахування, зменшена на суму, передану перестраховим компаніям.
C0220— C0280/R1610	Отримані претензії — брутто	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках напряму прямого страхування та напряму перестрахування брутто. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0220— C0280/R1620	Отримані претензії — частка перестраховиків	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це частка перестраховиків у сумі виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді ◀ . Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0220— C0280/R1700	Отримані претензії — нетто	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані із сумою напряму прямого страхування та напрямом прийнятого перестрахування, зменшеною на суму, передану перестраховим компаніям. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0220— C0280/R1710	Зміни в інших технічних	Означення змін в інших технічних резервах міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших

	резервах брутто	—технічних резервах, пов'язаних із договорами страхування, у рамках напряму прямого страхування та напряму перестрахування брутто. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшенні інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0220— C0280/R1720	Зміни в інших технічних резервах — частка перестраховиків	Означення змін в інших технічних резервах міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це частка перестраховиків у змінах в інших технічних резервах. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною, або від'ємне значення, якщо зміна є додатною. ◀
C0220— C0280/R1800	Зміни в інших технічних резервах — нетто	Означення змін в інших технічних резервах міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах, пов'язані із сумою напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестрахування, зменшеною на суму, передану перестраховим компаніям. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшенні інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0220— C0280/R1900	Зазнані витрати	Усі технічні витрати, зазанані компанією протягом звітного періоду, накопичувальний підсумок.
C0280/R2500	Інші витрати	Інші технічні витрати, які не входять до складу зазначених вище витрат і не розбиті за напрямами діяльності. Сюди не входять нетехнічні витрати, такі як податки, процентні витрати, збитки від відчуження тощо.
C0280/R2600	Усього витрати	Сума всіх технічних витрат за країнами, охопленими цією формою.

S.06.01 — Зведена інформація про активи

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів. Ця форма застосовна лише до страхових і перестрахових компаній, які звільнені від обов'язку щорічного подання інформації у формах S.06.02 або S.08.01 згідно зі статтею 35(7) Директиви 2009/138/ЄС.

Категорії активів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту.

Ця форма містить зведену інформацію про активи й деривативи стосовно компанії в цілому, включно з активами й деривативами, утримуваними за договорами за напрямами «інвестиційне» та «індексне».

Позиції повинні містити додатні значення, окрім випадків, коли значення згідно з Директивою про платоспроможність II повинні бути від'ємними (напр., у випадку з деривативами, які становлять зобов'язання компанії).

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010– C0060/R0010	Активи, які пройшли процедуру лістингу	Вартість активів, які пройшли процедуру лістингу, за портфелями. Для цілей цієї форми актив вважають таким, що пройшов процедуру лістингу, якщо його неогоціують на регульованому ринку або багатосторонньому торговельному майданчику, як визначено Директивою 2004/39/ЄС. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов’язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0020	Активи, які не пройшли процедуру лістингу на фондовій біржі	Вартість активу, який не пройшов процедуру лістингу, за портфелями. Для цілей цієї форми актив вважають таким, що не пройшов процедуру лістингу, якщо його не неогоціують на регульованому ринку або багатосторонньому торговельному майданчику, як визначено Директивою 2004/39/ЄС. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов’язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0030	Активи, які не обертаються на фондовій біржі	Вартість активів, які не обертаються на фондовій біржі, за портфелями. Для цілей цієї форми актив вважають таким, що не обертається на фондовій біржі, якщо за своїм характером він не підлягає неогоціюванню на регульованому ринку або багатосторонньому торговельному майданчику, як визначено Директивою 2004/39/ЄС. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов’язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо

		компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0040	Державні облігації	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 1 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0050	Корпоративні облігації	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 2 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0060	Власний капітал	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 3 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0070	Компанії колективного інвестування	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 4 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».

C0010– C0060/R0080	Структуровані ноти	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 5 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов’язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0090	Заставні цінні папери	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 6 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов’язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0100	Грошові кошти та депозити	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 7 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов’язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0110	Іпотеки та позики	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 8 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов’язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0120	Майно	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 9 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями.

		Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0130	Інші інвестиції	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 0 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0140	Ф'ючерси	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів А згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0150	Кол-опціони	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів В згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0160	Пут-опціони	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів С згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені

		фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0170	Свопи	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів D згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0180	Форварди	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів E згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0190	Кредитні деривативи	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів F згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».

S.06.02 — Перелік активів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щоквартального та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Категорії активів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, а «додатковий ідентифікаційний код» («код SIC») означає код із додатка VI «Таблиця кодів SIC» до цього Регламенту.

Ця форма містить перелік усіх активів, які відображено в балансі та які віднесено до категорій активів 0–9 згідно з додатком IV «Категорії активів» до цього Регламенту. Зокрема, у випадку з договорами позижки та договорами репо щодо цінних паперів у цій формі відображають інформацію про базисні цінні папери, відображені в балансі.

Ця форма містить постатейних перелік активів, які компанія утримує прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) та які відносять до категорій активів 0–9 (якщо інвестиційним та індексним продуктом управляє (пере)страхова компанія, звітуванню підлягають активи, які також віднесені до категорій активів 0–9, напр. суми, які підлягають відшкодуванню, та зобов'язання стосовно цих продуктів не відображають), за винятком таких випадків:

- a) Готівкові кошти відображають одним рядком на одну валюту стосовно кожної з комбінацій позицій C0060, C0070, C0080 та C0090;
- b) Обігові депозити (еквіваленти грошових коштів) та інші депозити зі строком закінчення дії менше одного року відображають одним рядком на пару «банк» і «валюта» стосовно кожної з комбінацій позицій C0060, C0070, C0080, C0090 та C0290;
- c) Іпотеки та позики фізичним особам, включно з позиками на поліси, відображають двома рядками: один рядок стосується позик адміністративному, управлінському та наглядовому органу стосовно кожної з комбінацій позицій C0060, C0070, C0080, C0090 та C0290, а інший рядок стосується позик іншим фізичним особам стосовно кожної з комбінацій позицій C0060, C0070, C0080, C0090 та C0290;
- d) Депозити для цедентів відображають одним єдиним рядком стосовно кожної з комбінацій позицій C0060, C0070, C0080 та C0090;
- e) Основні засоби для власного користування компанії відображають одним єдиним рядком стосовно кожної з комбінацій позицій C0060, C0070, C0080 та C0090.

Ця форма містить дві таблиці: «Інформація про утримувані позиції» та «Інформація про активи».

▼ МІ

У таблиці «Інформація про утримувані позиції» кожен актив відображають окремо в такій кількості рядків, яка потрібна для належного заповнення всіх немонетарних обов'язкових змінних у таблиці, крім позиції «Кількість». Якщо стосовно одного й того самого активу одна й та сама змінна може бути виражена двома значеннями, цей актив повинен бути відображений у більше ніж одному рядку.

▼ В

У таблиці «Інформація про активи» кожен актив відображають окремо (один рядок — один актив), заповнюючи всі застосовні змінні, які є обов'язковими в таблиці.

Інформація стосовно зовнішнього рейтингу (C0320) та призначених установ зовнішнього кредитного оцінювання (C0330) може бути обмежена (не відображена) за таких обставин:

- a) за рішенням національного наглядового органу («ННО») відповідно до статті 35(6) та (7) Директиви 2009/138/ЄС; або
- b) за рішенням національного наглядового органу у випадках, коли страхові та перестрахові компанії мають механізми аутсорсингу у сфері інвестицій, у результаті чого така інформація є недоступною безпосередньо компанії.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Інформація про утримувані позиції		

C0040	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не змінюватися з часом. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0050	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією ► M1 Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «99» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «99/1». ◀
C0060	Портфель	Розбивка на такі види фондів: фонди під напрям «життя», фонди

		під напрям «крім життя», фонди акціонерів, інші внутрішні фонди, «загалом» (без розбивки) та відокремлені фонди. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Життя 2 — Крім життя 3 — Відокремлені фонди 4 — Інші внутрішні фонди 5 — Акціонерні фонди 6 — Загалом Розбивка не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її зазначають, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку, потрібно вказати «загалом».
C0070	Номер фонду	Застосовний до активів, утримуваних у складі відокремлених фондів або інших внутрішніх фондів (визначених відповідно до національних ринків). Номер, який присвоєний компанією та відповідає унікальному номеру, присвоєному кожному фонду. Цей номер не повинен змінюватися з часом і повинен використовуватися для позначення тих самих фондів в інших формах. Він не повинен повторно використовуватися стосовно будь-якого іншого фонду.
C0080	Номер портфелю під корекцію відповідності	Номер, який присвоєний компанією та відповідає унікальному номеру, присвоєному кожному портфелю під корекцію відповідності, як передбачено в статті 77b(1)(a) Директиви 2009/138/ЄС. Цей номер не повинен змінюватися з часом і повинен використовуватися для позначення тих самих портфелів під корекцію відповідності в інших формах. Він не повинен повторно використовуватися стосовно будь-якого іншого портфелю під корекцію відповідності.
C0090	Активи, утримувані за договорами інвестиційними та індексними договорами	Перелік активів, утримуваних за інвестиційними та індексними договорами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Інвестиційні або індексні 2 — Ані інвестиційні, ані індексні
C0100	Активи, надані в якості забезпечення	Відображені на балансі компанії активи, надані в якості забезпечення. Частково надані в забезпечення активи відображають двома рядками кожен: один рядок відображає суму забезпечення, інший — решту. Стосовно заставленої частини активу повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Балансові активи, надані в якості забезпечення 2 — Забезпечення прийнятого перестрахування 3 — Забезпечення позичених цінних паперів 4 — Репо 9 — Без забезпечення

C0110	Країна зберігання	► M1 Код альфа-2 країни, в якій активи компанії утримують на зберіганні, згідно з ISO 3166-1. Для цілей визначення міжнародних зберігачів, таких як Euroclear, країною зберігання є та, в якій послугу зберігання визначено на договірній основі. ◀ Якщо один і той самий актив утримують на зберіганні у декількох країнах, кожен актив відображають окремо в такій кількості рядків, яка потрібна для належного визначення всіх країн зберігання. ► M3 Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики», СІС 71, СІС 75 та до СІС 95 «Основні засоби». ◀ Стосовно СІС категорії 9, крім СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)», країну емітента визначають за адресою майна.
C0120	Зберігач	Назва фінансової установи, яка є зберігачем. Якщо один і той самий актив утримують на зберіганні в одразу декількох депозитарних установ, кожен актив відображають окремо в такій кількості рядків, яка потрібна для належного визначення всіх зберігачів. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. ► M3 Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики», СІС 71, СІС 75 та до СІС категорії 9 «Майно». ◀
C0130	Кількість	Кількість відповідних активів. Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Номінальна сума» (C0140). ► M3 Ця позиція не застосовна до СІС категорії 71 та 9. ◀
C0140	Номінальна сума	► M1 Сума невиконаних зобов'язань, виміряна на основі номінальної суми, стосовно всіх активів, для яких позиція є застосовною, та на основі номінальної суми стосовно СІС = 72, 73, 74, 75, 79 та 8. Ця позиція не застосовна до СІС категорії 71 та 9. Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Кількість» (C0130). ◀
C0150	Метод визначення вартості	Метод визначення вартості, який використано для визначення вартості активів. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — оголошена ринкова ціна тих самих активів на активних ринках 2 — оголошена ринкова ціна подібних активів на активних ринках 3 — альтернативні методи визначення вартості 4 — скориговані методи оцінювання за власним капіталом (застосовні до визначення розміру часток участі) 5 — методи оцінювання за власним капіталом згідно з МСФЗ (застосовні до визначення розміру часток участі)

		6 — оцінювання ринкової вартості згідно зі статтею 9(4) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35
C0160	Вартість придбання	Загальна вартість придбання утримуваних активів, чиста вартість без нарахованих процентів. Не застосовується до СІС категорій 7 та 8.
C0170	Загальна сума згідно з Директивою про платоспроможність II	►M1 Вартість, яка розрахована відповідно до статті 75 Директиви 2009/138/ЄС та становить: — добуток позицій «Номінальна сума» (основна сума невиконаних зобов'язань, виміряна на основі номінальної суми) та «Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II» плюс «Нараховані проценти» — стосовно активів, до яких застосовні перші дві позиції; — ►M2 добуток позицій «Кількість» та «Ціна за одиницю згідно з Директивою про платоспроможність II» — стосовно активів, до яких застосовні обидві позиції (плюс «Нараховані проценти», якщо застосовно); ◄ — вартість активів, віднесених до категорій 71 та 9, згідно з Директивою про платоспроможність II. ◄
C0180	Нараховані проценти	Сума нарахованих процентів після останньої дати для отримання купонного доходу стосовно ►M2 активів, ◄ які приносять дохід у формі процентів. Зауважте, що це значення також входить до значення позиції «Загальна сума згідно з Директивою про платоспроможність II».

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЯ
Інформація про активи		
C0040	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не змінюватися з часом. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0050	Тип	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції

	ідентифікаційного коду активу	«Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) ► M2 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) ◄ 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «9» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: ► M2 «99/1» ◄ .
C0190	Найменування позиції	Цю позицію заповнюють шляхом зазначення назви активу (або адреси у випадку з майном) та деталей, врегульованих компанією. Можливі варіанти: — Стосовно SIC категорії 8 «Іпотеки та позики»: стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам, ця позиція охоплює «Позики членам АУНО», тобто позики адміністративному, управлінському та наглядовому органу (АУНО), або «Позики іншим фізичним особам», з огляду на характер позиції, оскільки такі активи не обов'язково відображати окремо. Якщо позики видані не фізичним особам, їх відображають порядково. — Ця позиція не застосовна до SIC 95 «Основні засоби (для власного користування)», оскільки такі активи не обов'язково відображати окремо, SIC 71 та SIC 75.
C0200	Назва емітента	Назва емітента, тобто суб'єкта, який випустив активи для інвесторів. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт

		відсутній, тут відображають офіційну назву. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» назвою емітента є назва керуючого фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) назвою емітента є назва депозитарної установи; — Стосовно СІС категорії 8 «Іпотеки та позики»: стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам, ця позиція охоплює «Позики членам АУНО» або «Позики іншим фізичним особам», з огляду на характер позиції, оскільки такі активи не обов'язково відображати окремо; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; — Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0210	Код емітента	Тип коду емітента з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» кодом емітента є код керуючого фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) кодом емітента є код депозитарної установи; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; — Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно»; — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам.
C0220	Тип коду емітента	Тип коду, використовуваного в позиції «Код емітента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам. Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0230	Сектор емітента	Сектор економіки емітента згідно з кодом за останньою редакцією Статистичної класифікації економічної діяльності в Європейському Співтоваристві (NACE) (опублікованої в регламенті ЄС). Літерний код NACE, що позначає сектор, використовують як мінімум для позначення секторів (напр.,

		зазначити лише «А» або «A0111» прийнятно), крім кодів NACE, які позначають види фінансової та страхової діяльності, для яких літерне позначення сектора повинне бути доповнене 4-цифровим кодом, який позначає клас (напр., «K6411»). Можливі варіанти: — Стосовно SIC категорії 4 «Компанії колективного інвестування» сектором емітента є сектор керуючого фондом; — Стосовно SIC категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім SIC 71 та SIC 75) сектором емітента є сектор депозитарної установи; — Стосовно SIC 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; — Ця позиція не застосовна до SIC 71, SIC 75 та SIC категорії 9 «Майно»; — Ця позиція не застосовна до SIC категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам.
C0240	Група емітента	Назва кінцевої материнської компанії емітента. Для компаній колективного інвестування приналежність до групи визначають за керуючим фондом. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. Можливі варіанти: — Стосовно SIC категорії 4 «Компанії колективного інвестування» приналежність до групи визначають за керуючим фондом; — Стосовно SIC категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім SIC 71 та SIC 75) приналежність до групи визначають за депозитарною установою; — Стосовно SIC 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, приналежність до групи визначають за позичальником; — Ця позиція не застосовна до SIC категорії 8 «Іпотеки та позики» (стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам); — Ця позиція не застосовна до SIC 71, SIC 75 та SIC категорії 9 «Майно».
C0250	Код групи емітента	Ідентифікаційний код групи емітента з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають. Можливі варіанти: — Стосовно SIC категорії 4 «Компанії колективного інвестування» приналежність до групи визначають за керуючим фондом;

		— Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) приналежність до групи визначають за депозитарною установою; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, приналежність до групи визначають за позичальником; — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» (стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам); — Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0260	Тип коду групи емітента	Тип коду, використовуваного в позиції «Код групи емітента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам. Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0270	Країна емітента	Код альфа-2 країни місцезнаходження емітента згідно з ISO 3166-1. Місцезнаходження емітента визначають за адресою суб'єкта, який видав актив. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» країною емітента є країна керуючого фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) країною емітента є країна депозитарної установи; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; — Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно»; — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам. Повинен бути використаний один із таких варіантів: — Код альфа-2 згідно з ISO 3166-1 — ХА: наднаціональні емітенти — ЕУ: установи Європейського Союзу
C0280	Валюта	Літерний код валюти емітента згідно з ISO 4217. Можливі варіанти: — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» (стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам), оскільки такі активи не обов'язково відображати

		окремо), СІС 75 та СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)» з тієї самої причини; — Стосовно СІС категорії 9, крім СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)», зазначають валюту, в якій було зроблено інвестицію.
C0290	CIC	Додатковий ідентифікаційний код, використовуваний для класифікації активів, як визначено в додатку VI «Таблиця кодів СІС» до цього Регламенту. При класифікації активу за таблицею кодів СІС компанії повинні враховувати найбільш репрезентативний ризик, якого може зазнавати цей актив.
▼ M4		
C0292	Підхід до розрахунку НПК для ККІ	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ККІ, до яких був застосований повністю наскрізний підхід для цілей розрахунку НПК відповідно до статті 84(1) Делегованого регламенту (ЄС) № 2015/35; 2 — ККІ, до яких був застосований «спрощений» наскрізний підхід на основі цільового розподілу базисних активів або останнього повідомленого розподілу активів та для яких групування даних застосовують відповідно до статті 84(3) Делегованого регламенту (ЄС) № 2015/35; 3 — ККІ, до яких був застосований «спрощений» наскрізний підхід на основі цільового розподілу базисних активів або останнього повідомленого розподілу активів та для яких групування даних не застосовують відповідно до статті 84(3) Делегованого регламенту (ЄС) № 2015/35; 4 — ККІ, до яких «ризик за власним капіталом другого типу» був застосований відповідно до статті 168(3) Делегованого регламенту (ЄС) № 2015/35; 9 — Не застосовно Варіанти цієї позиції, які передбачають наскрізний підхід, відображають підхід, використаний для розрахунку НПК. Для цілей відображення інформації про наскрізний підхід, яка вимагається у формі S.06.03, потрібно враховувати порогові значення, визначені в загальних коментарях до згаданої форми. Ця позиція застосовна лише до СІС категорії 4.
▼ M1		
C0300	Інвестиції в інфраструктуру	Тут потрібно зазначити, чи актив є інвестицією в інфраструктуру, як визначено в статті 1(55a) та (55b) Делегованого регламенту Комісії (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Не інвестиція в інфраструктуру 2 — Інвестиція в інфраструктуру, некваліфікована: гарантована державою (урядом, центральним банком, регіональним урядом або органом місцевої влади)

		3 — Інвестиція в інфраструктуру, некваліфікована: із державною підтримкою, включно з ініціативою у сфері публічних фінансів (із боку уряду, центрального банку, регіонального уряду або органу місцевої влади) 4 — Інвестиція в інфраструктуру, некваліфікована: гарантована/підтримана на наднаціональному рівні (ЄЦБ, багатостороннім банком розвитку, міжнародною організацією) 9 — Інвестиція в інфраструктуру, некваліфікована: інші некваліфіковані інфраструктурні позики або інвестиції, не віднесені до зазначених вище категорій 12 — Інвестиція в інфраструктуру, кваліфікована: гарантована державою (урядом, центральним банком, регіональним урядом або органом місцевої влади) 13 — Інвестиція в інфраструктуру, кваліфікована: із державною підтримкою, включно з ініціативою у сфері публічних фінансів (із боку уряду, центрального банку, регіонального уряду або органу місцевої влади) 14 — Інвестиція в інфраструктуру, кваліфікована: гарантована/підтримана на наднаціональному рівні (ЄЦБ, багатостороннім банком розвитку, міжнародною організацією) 19 — Інвестиція в інфраструктуру, кваліфікована: Інші кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру, не віднесені до зазначених вище категорій. 20 — Європейський фонд довгострокових інвестицій (ELTIF, який інвестує в інфраструктурні активи, та ELTIF, який інвестує в інші — неінфраструктурні — активи)
▼ В		
C0310	Пакети акцій у пов'язаних компаніях, включно частками участі	Застосовно лише до активів категорій 3 та 4. Тут потрібно зазначити, чи акції власного капіталу або інші акції є часткою участі. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: ► M4 1 — Не частка участі 2 — Частка участі, до якої застосований наскрізний підхід відповідно до статті 84 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 3 — Частка участі, до якої не застосований наскрізний підхід відповідно до статті 84 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 ◀
C0320	Зовнішній рейтинг	► M2 Застосовно принаймні до СІС категорій 1, 2, 5, 6 та 8 (Іпотеки та позики, крім іпотек і позик, виданих фізичним особам), за наявності. Це емісійний рейтинг активу станом на референтну дату звітування, як передбачено призначеною установою кредитного оцінювання (установою зовнішнього кредитного оцінювання) Якщо емісійний рейтинг відсутній, цю позицію лишають незаповненою. ◀
C0330	Призначена	► M2 Тут потрібно зазначити установу кредитного оцінювання

установа
зовнішнього
кредитного
оцінювання

(установу зовнішнього кредитного оцінювання), яка склала зовнішній рейтинг у C0320, із переліку нижче. Якщо рейтинг складений дочірніми компаніями установи зовнішнього кредитного оцінювання, укажіть материнську компанію установи зовнішнього кредитного оцінювання (використовуючи опублікований ESMA перелік кредитних рейтингових агентств, зареєстрованих чи сертифікованих згідно з Регламентом Європейського Парламенту і Ради (ЄС) №1060/2009 від 16 вересня 2009 року про кредитні рейтингові агентства). Якщо ESMA зареєстрував або сертифікував нове кредитне рейтингове агентство, доки згаданий перелік не оновиться, зазначайте «Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання».

Застосовно принаймні до СІС категорій 1, 2, 5, 6 та 8 (Іпотеки та позики, крім іпотек і позик, виданих фізичним особам), за наявності. ◀ ▶ **M4**

— Euler Hermes Rating GmbH (код LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)

— Japan Credit Rating Agency Ltd (код LEI: 35380002378CEGMRVW86)

— BCRA-Credit Rating Agency AD (код LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)

— Creditreform Rating AG (код LEI: 391200PHL11KDUTTST66)

— Scope Ratings GmbH (код LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)

— ICAP Group SA (код LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)

— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (код LEI: 391200OLWXCTKPADVV72)

— ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (код LEI: 529900977LETWLJF3295)

— ARC Ratings, S.A. (код LEI: 213800OZJQMV6UA7D79)

— AM Best Europe

— A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (код LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)

— AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (код LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)

— DBRS Ratings Limited (код LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)

— Fitch

— Fitch France S.A.S. (код LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)

— Fitch Deutschland GmbH (код LEI: 213800JEMOT1H45VN340)

— Fitch Italia S.p.A. (код LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)

— Fitch Polska S.A. (код LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)

— Fitch Ratings España S.A.U. (код LEI: 213800RENFIIODKETE60)

— Fitch Ratings Limited (код LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)

— Fitch Ratings CIS Limited (код LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)

— Moody's

	— Moody's Investors Service Cyprus Ltd (код LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)
	— Moody's France S.A.S. (код LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)
	— Moody's Deutschland GmbH (код LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)
	— Moody's Italia S.r.l. (код LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)
	— Moody's Investors Service España S.A. (код LEI: 5493005X59ILY4BGJK90)
	— Moody's Investors Service Ltd (код LEI: 549300SM89WABHDNJ349)
	— Moody's Investors Service EMEA Ltd (код LEI: 54930009NU3JYS1HTT72)
	— Moody's Investors Service (Nordics) AB (код LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23)
	— Standard & Poor's
	— S&P Global Ratings Europe Limited (код LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12)
	— CRIF Ratings S.r.l. (код LEI: 8156001AB6A1D740F237)
	— Capital Intelligence Ratings Ltd (код LEI: 549300RE88OJP9J24Z18)
	— European Rating Agency, a.s. (код LEI: 097900BFME0000038276)
	— Axesor Risk Management SL (код LEI: 959800EC2RH76JYS3844)
	— Cerved Rating Agency S.p.A. (код LEI: 8156004AB6C992A99368)
—	Kroll Bond Rating Agency (код LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676)
	— The Economist Intelligence Unit Ltd (код LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10)
	— Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (код LEI: 815600BF4FF53B7C6311)
	— Spread Research (код LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52)
	— EuroRating Sp. z o.o. (код LEI: 25940027QWS5GMO74O03)
	— HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (код LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480)
	— Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (код LEI: 54930016113PD33V1H31)
	— modeFinance S.r.l. (код LEI: 815600B85A94A0122614)
	— INC Rating Sp. z o.o. (код LEI: 259400SUBF5EPOGK0983)
	— Rating-Agentur Expert RA GmbH (код LEI: 213800P3OOBSGWN2UE81)
	— Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (код LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05)
—	Nordic Credit Rating AS (код LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22)
	— DBRS Rating GmbH (код LEI: 54930033N1HPUEY7I370)
	— Beyond Ratings SAS (код LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810)
—	Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання

		— Жодної установи зовнішнього кредитного оцінювання не призначено, і НПК розраховують із застосуванням спрощень ◀ ► M4 Інформація щодо цієї позиції підлягає повідомленню, якщо у звітності відображають зовнішній рейтинг (C0320). Якщо «Жодної установи зовнішнього кредитного оцінювання не призначено, і НПК розраховують із застосуванням спрощень», позицію «Зовнішній рейтинг» (C0320) лишають незаповненою, а в позиції «Рівень кредитної якості» (C0340) використовують один із таких варіантів: 2a; 3a або 3b. ◀
C0340	Рівень кредитної якості	► M2 Застосовно до будь-якого активу, стосовно якого для цілей розрахунку НПК потрібно зазначити рівень кредитної якості. ◀ Рівень кредитної якості потрібно зазначати стосовно активу відповідно до статті 109a(1) Директиви 2009/138/ЄС. Рівень кредитної якості, зокрема, відображає будь-які внутрішні корективи якості кредиту, застосовані компаніями, які використовують стандартну формулу. Цю позицію не застосовують до активів, стосовно яких компанії, що використовують внутрішню модель, застосовують внутрішні рейтинги. Якщо компанії, що використовують внутрішню модель, не застосовують внутрішнього рейтингу, цю позицію не відображають. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: ► M4 0 — Рівень кредитної якості 0 1 — Рівень кредитної якості 1 2 — Рівень кредитної якості 2 2a — Рівень кредитної якості 2 у зв'язку із застосування статті 176a Делегованого регламенту (ЄС) № 2015/35 до облігацій і позик без рейтингу 3 — Рівень кредитної якості 3 3a — Рівень кредитної якості 3 у зв'язку із застосуванням спрощеного розрахунку згідно зі статтею 105a Делегованого регламенту (ЄС) № 2015/35 3b — Рівень кредитної якості 3 у зв'язку із застосування статті 176a Делегованого регламенту (ЄС) № 2015/35 до облігацій і позик без рейтингу 4 — Рівень кредитної якості 4 5 — Рівень кредитної якості 5 6 — Рівень кредитної якості 6 9 — Немає рейтингу ◀
C0350	Внутрішній рейтинг	► M2 Застосовно лише до СІС категорій 1, 2, 5 та 6. ◀ ► M2 Застосовно принаймні до СІС категорій 1, 2, 5, 6 та 8 (Іпотеки та позики, крім іпотек і позик, виданих фізичним особам), за наявності. ◀
C0360	Строк дії	Застосовно лише до СІС категорій 1, 2, 4 (стосовно, напр., компаній колективного інвестування, які інвестують переважно в облігації), 5 та 6.

		Строк дії активу визначений як «залишковий змінений строк дії» (змінений строк дії розраховують на основі часу, що лишається до погашення цінного паперу з референтної дати звітування). Стосовно активів без фіксованої дати погашення зазначають дату першого колу. Строк дії розраховують на основі економічної вартості.
C0370	Ціна за одиницю згідно з Директивою про платоспроможність II	Вартість активу у валюті звітності, якщо застосовно. Цю позицію відображають, якщо в першій частині форми («Інформація про утримувані позиції») відображено позицію «Кількість» (C0130). Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II» (C0380).
C0380	Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II	► M1 Вартість активу у процентах від номінальної вартості, чиста ціна без нарахованих процентів, якщо застосовно. Цю позицію відображають, якщо в першій частині форми («Інформація про утримувані позиції») зазначено інформацію про «Номінальну суму» (C0140), крім як для СІС категорій 71 та 9. Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Ціна за одиницю згідно з Директивою про платоспроможність II» (C0370). ◀
C0390	Дата погашення	Застосовно лише до СІС категорій 1, 2, 5, 6 та 8, СІС 74 та СІС 79. Укажіть код дати погашення згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Він завжди повинен відповідати даті погашення, навіть для цінних паперів, які можна затребувати. Можливі варіанти: — Для безстрокових цінних паперів використовуйте «9999–12–31» — Для СІС категорії 8 стосовно позик та іпотек фізичним особам відображають зважений (на основі суми позики) період, що лишився до кінцевої дати погашення.

S.06.03 — Компанії колективного інвестування — наскрізний підхід

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щоквартального та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

У цій формі повинна міститися інформація про наскрізний підхід до компаній колективного інвестування або інвестицій, сформованих у пакет у формі фондів, в тому числі якщо вони становлять частки участі, за категоріями базисних активів, країнами випуску та валютами. ► M2 З огляду на пропорційність та особливі інструкції до цієї форми наскрізний підхід застосовний до моменту визначення категорій активів, країн і валют. Наскрізний підхід до фондів фондів такий самий. ◀

▼ M3

У цій формі повинна бути зазначена інформація про 100 % суми інвестиції в компанії колективного інвестування. Однак для цілей визначення країн застосовують наскрізний підхід для визначення експозицій розміром 90 % від загальної вартості фондів мінус суми, пов'язані з СІС 8 та 9, а для визначення валют застосовують наскрізний підхід для визначення експозицій розміром 90 % від

загальної вартості фондів. Компанії повинні забезпечувати, щоб ті 10 %, які не класифіковані за країнами, були диверсифіковані за географічними регіонами, наприклад, щоб на одну країну припадало не більше 5 %. Компанії повинні застосовувати наскрізний підхід починаючи з найбільшого з точки зору інвестованої суми до найменшого фонду, і цей підхід не повинен змінюватися з часом.

▼В

Квартальні дані відображають, лише якщо співвідношення утримуваних колективних інвестицій компаній, із розбивкою за компаніями, до загальних інвестицій, виміряне як співвідношення між позицією C0010/R0180 з форми S.02.01 плюс колективні інвестиції компаній із позиції C0010/R0220 з форми S.02.01 плюс колективні інвестиції компаній із позиції C0010/R0090 та сумою позицій C0010/R0070 та C0010/R0220 з форми S.02.01, становить більше 30%.

У цих позиціях повинні бути відображені додатні значення, окрім випадків, коли у відповідних інструкціях зазначено інше.

Категорії активів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, а «CIC» означає код із додатка VI «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Ідентифікаційний код компанії колективного інвестування	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0020	Тип ідентифікаційного коду компанії колективного інвестування	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій

		99 — Код, присвоєний компанією
C0030	Категорія базисного активу	Тут потрібно зазначити категорії активів, дебіторську заборгованість і деривативи компанії колективного інвестування. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Державні облігації 2 — Корпоративні облігації 3L — Акції власного капіталу, які пройшли процедуру лістингу 3X — Акції власного капіталу, які не пройшли процедуру лістингу 4 — Компанії колективного інвестування 5 — Структуровані ноти 6 — Заставні цінні папери 7 — Грошові кошти та депозити 8 — Іпотеки та позики 9 — Майно 0 — Інші інвестиції (включно з дебіторською заборгованістю) - A — Ф'ючерси - B — Кол-опціони - C — Пут-опціони - D — Свопи - E — Форварди - F — Кредитні деривативи - L — Зобов'язання ►M2 Категорію «4 — Компанії колективного інвестування» використовують лише стосовно незначних залишків «фондів фондів» та будь-яких інших фондів. ◀
C0040	Країна випуску	Розбивка кожної категорії активів, визначеної в C0030, за країнами випуску. Тут указують країну місцезнаходження емітента. Місцезнаходження емітента визначають за адресою суб'єкта, який видав актив. Повинен бути використаний один із таких варіантів: — Код альфа-2 згідно з ISO 3166-1 — ХА: наднаціональні емітенти — ЕУ: установи Європейського Союзу — АА: агреговані країни у зв'язку із застосуванням порогових значень Ця позиція не застосовна до категорій 8 та 9, відображених у C0030.
C0050	Валюта	►M3 Тут потрібно зазначити, чи валюта категорії активів є валютою звітності або іноземною валютою. Усі валюти, які не є валютою звітності, вважають іноземними валютами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Валюта звітності

		2 — Іноземна валюта 3 — Агреговані валюти у зв'язку із застосуванням порогових значень ◀
C0060	Загальна сума	Загальна сума, інвестована компаніями колективного інвестування, за категоріями активів, країнами та валютами. ►M2 Zobov'язання повинні бути виражені додатнім значенням, крім випадків, коли йдеться про деривативні zobov'язання. ◀ Загальна сума деривативів може бути виражена як додатнім (якщо йдеться про актив), так і від'ємним значенням (якщо йдеться про zobov'язання).

S.07.01 — Структуровані продукти

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Категорії активів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, а «CIC» означає код із додатка VI «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту.

Ця форма містить постатейний перелік структурованих продуктів, які компанія утримує прямо у складі свого портфелю (тобто без застосування наскрізного підходу). «Структуровані продукти» визначають як активи, віднесені до категорій активів 5 (Структуровані ноти) та 6 (Заставні цінні папери).

Цю форму подають, лише якщо вартість структурованих продуктів, виміряна як співвідношення між активами, віднесеними до категорій активів 5 (Структуровані ноти) та 6 (Заставні цінні папери), визначених у додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, та сумою позицій C0010/R0070 та C0010/R0220 з форми S.02.01 становить більше 5%.

У деяких випадках типи структурованих продуктів (C0070) визначають деривативи, які містяться у складі структурованих продуктів. У такому випадку цю класифікацію використовують, лише якщо структурований продукт має у своєму складі дериватив.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0040	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код структурованого продукту, відображеного в S.06.02, з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Використовуваний код не повинен змінюватися з часом, і його не можна використовувати на позначення інших продуктів. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0050	Тип	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції

	ідентифікаційного коду активу	«Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «9» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «9/1».
C0060	Тип забезпечення	Укажіть тип забезпечення, використовуючи категорії активів, визначені в додатку IV «Категорії активів». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Державні облігації 2 — Корпоративні облігації 3 — Власний капітал 4 — Компанії колективного інвестування 5 — Структуровані ноти 6 — Заставні цінні папери 7 — Грошові кошти та депозити 8 — Іпотеки та позики 9 — Майно 0 — Інші інвестиції 10 — Без забезпечення Якщо стосовно одного й того самого структурованого продукту існує більше однієї категорії забезпечення, відображають найбільш репрезентативну з них.
C0070	Тип	Укажіть тип структури продукту. Повинен бути використаний один

структурованого продукту	із варіантів із переліку нижче: 1 — Кредитні ноти Цінні папери або депозити зі кредитними деривативами у своєму складі (напр., свопи кредитного дефолту або опціони кредитного дефолту) 2 — Свопи з постійною строковістю (вид цінних паперів із процентним свопом у своєму складі, стосовно якого змінну процентну частку періодично коригують відповідно до ринкової ставки із фіксованим строком погашення) 3 — Цінні папери, забезпечені активами (цінні папери, забезпечення яких має форму активів) 4 — Цінні папери, забезпечені іпотекою (цінні папери, забезпечення яких має форму нерухомого майна) 5 — Комерційні цінні папери, забезпечені іпотекою (цінні папери, забезпечення яких має форму нерухомого майна, такого як торгового нерухомого майна, офісного нерухомого майна, промислового нерухомого майна, багатосімейного житла та готелів) 6 — Забезпечені боргові зобов'язання (структуровані боргові цінні папери, забезпечені портфелем, який складається із забезпечених чи незабезпечених облігацій, випущених корпоративними або суверенними суб'єктами, або забезпечених чи незабезпечених позик, виданих корпоративним комерційним та промисловим позичальникам банків-кредиторів) 7 — Забезпечені кредитні зобов'язання (вид цінних паперів, для яких базисом є траст або портфель позик, якщо потоки грошових коштів, створювані цінним папером, походять із портфелю) 8 — Забезпечені іпотечні зобов'язання (цінні папери інвестиційного рівня, забезпечені пулом облігацій, позик та інших активів) 9 — Ноти та депозити, прив'язані до процентної ставки 10 — Ноти та депозити, прив'язані до власного капіталу та індексу власного капіталу 11 — Ноти та депозити, прив'язані до коефіцієнта FX та товару 12 — Гібридні ноти та депозити (включають нерухоме майно та інвестиційні цінні папери) 13 — Ринкові ноти та депозити 14 — Страхові ноти та депозити, в тому числі ноти, що покривають катастрофічні ризики та погодні ризики, а також ризики смертності 99 — Інше, не охоплене перерахованими вище варіантами

C0080	Захист капіталу	Зазначте, чи передбачений для продукту захист капіталу. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Повний захист капіталу 2 — Частковий захист капіталу 3 — Без захисту капіталу
C0090	Базисний цінний папір / індекс / портфель	Опишіть тип базисного активу. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Власний капітал та фонди (вибрана група або кошик акцій власного капіталу) 2 — Валюта (вибрана група або кошик валют) 3 — Процентна ставка та дохід (індекси облігацій, криві доходу, різниці в переважних процентних ставках при коротко- та довгостроковому періоду погашення, кредитні спреди, рівні інфляції та інші показники процентної ставки або доходу) 4 — Товари (вибраний, базовий товар або група товарів) 5 — Індекс (дія вибраного індексу) 6 — Мульти (можливість комбінувати можливі типи, зазначені вище) 9 — Інше, не охоплене перерахованими вище варіантами (напр., інші економічні показники)
C01003	З правом дострокового викупу або правом дострокового погашення	Зазначте, чи має продукти властивості кол та/або пут або обох, якщо застосовно. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Кол із боку покупця 2 — Кол із боку продавця 3 — Пут із боку покупця 4 — Пут із боку продавця 5 — Будь-яке поєднання попередніх варіантів ► M3 6 — Не застосовно ◀
C0110	Комбінований структурований продукт	Зазначте, чи структурований продукт передбачає будь-яке переміщення активів (напр., продукти, які не дають підстави для будь-якої доставки активів, крім готівкових коштів, у разі настання несприятливих / сприятливих подій). Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Структурований продукт, що передбачає будь-яке переміщення активів 2 — Структурований продукт, що не передбачає переміщення активів
C0120	Авансовий структурований продукт	Зазначте, чи структуровані продукти передбачають можливість передоплати, яка вважається достроковим позаплановим поверненням основної суми. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Авансовий структурований продукт

		2 — Авансовий структурований продукт
C0130	Вартість забезпечення	Загальна сума забезпечення структурованого продукту, незалежно від характеру забезпечення. У випадку із забезпеченням портфелю відображають лише вартість, яка відповідає одного договору, не загальну вартість.
C0140	Портфель забезпечення	У цій позиції зазначають, чи забезпечення структурованого продукту охоплює лише один структурований продукт або декілька структурованих продуктів, утримуваних компанією. Нетто-позиції — це позиції, утримувані стосовно структурованих продуктів. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Забезпечення, розраховане на основі нетто-позицій, утворених у результаті укладення низки договорів 2 — Забезпечення, розраховане на основі одного договору 10 — Без забезпечення
C0150	Фіксований річний дохід	Зазначте купон (у вигляді десяткового числа), якщо застосовно, для СІС категорій 5 (Структуровані ноти) та 6 (Заставні цінні папери).
C0160	Змінний річний дохід	Зазначте купон (у вигляді десяткового числа), якщо застосовно, для СІС категорій 5 (Структуровані ноти) та 6 (Заставні цінні папери). Його зазвичай визначають як орієнтовну ринкову ставку плюс спред, або як показник, залежний від показників портфелю або індексу (базисний залежний показник), або як більш комплексні доходи, зумовлені динамікою ціни на базисний актив («ефект колії»), між іншим. ►M2 За потреби ця позиція може бути відображена рядком даних, щоб показати алгоритм розрахунку доходів. ◀
C0170	Збиток у разі дефолту	Процент (у вигляді десяткового числа, ►M2 напр., 5% відображають як 0,05 ◀) від інвестованої суми, яку неможливо буде стягнути в разі настання дефолту, якщо застосовно, стосовно СІС категорій 5 (Структуровані ноти) та 6 (Заставні цінні папери). Якщо цю інформацію не визначено в договорі, цю позицію не відображають. Ця позиція не застосовна до некредитних структурованих продуктів.
C0180	Точка перевищення збитків (точка атачменту)	Визначений у договорі процент збитку (який відображають у вигляді десяткового числа), вище якого збитки впливають на структурований продукт, якщо застосовно, для СІС категорій 5 (Структуровані ноти) та 6 (Заставні цінні папери). Ця позиція не застосовна до некредитних структурованих продуктів.
C0190	Точка втрати основної суми (точка детачменту)	Визначений у договорі процент збитку (який відображають у вигляді десяткового числа), вище якого збитки перестають впливати на структурований продукт, якщо застосовно, для СІС категорій 5 (Структуровані ноти) та 6 (Заставні цінні папери). Ця позиція не застосовна до некредитних структурованих продуктів.

S.08.01 — Відкриті позиції дериватив

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щоквартального та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Категорії деривативів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, а «CIC» означає код із додатка VI «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту. Ця форма містить постатейний перелік деривативів, які компанія утримує прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) та які відносять до категорій активів A–F.

▼M1

Деривативи вважають активами, якщо їхня вартість згідно з Директивою про платоспроможність II виражена додатнім значенням або нулем. Їх вважають зобов'язаннями, якщо їхня вартість згідно з Директивою про платоспроможність II виражена від'ємним значенням. У цій формі відображають як деривативи, які вважають активами, так і деривативи, які вважають зобов'язаннями.

▼B

У цій формі повинна міститися інформація про всі деривативні контракти, які діяли у звітному періоді і дія яких не завершилася до референтної дати звітування.

Якщо стосовно одного й того самого дериватива часто відбуваються торги, в результаті яких утворюється багато відкритих позицій, такий дериватив може бути відображений у формі агрегованого або нетто-підсумку, якщо всі істотні характеристики збігаються та дотримані відповідні інструкції щодо кожної відповідної позиції.

У цих позиціях повинні бути відображені додатні значення, окрім випадків, коли у відповідних інструкціях зазначено інше.

Дериватив — це фінансовий інструмент або інший контракт, який має всі три характеристики, зазначені нижче:

- a) Його вартість змінюється зі зміною визначеної процентної ставки, ціни фінансового інструменту, товарної ціни, курсу обміну валют, індексу цін або ставок, кредитного рейтингу або кредитного індексу чи іншої змінної, за умови, у випадку нефінансової змінної, що така змінна не є специфічною для сторони контракту (інколи іменованій «базисний»).
- b) Він не вимагає початкової нетто-інвестиції або початкової нетто-інвестиції, яка є меншою за ту, яка би вимагалася для інших типів договорів, від яких очікували би подібної реакції на зміни у ринкових факторах.
- c) Розрахунок за ним здійснюють у майбутню дату.

Ця форма містить дві таблиці: «Інформація про утримувані позиції» та «Інформація про деривативи».

▼M3

У таблиці «Інформація про утримувані позиції» кожен дериватив відображають окремо в такій кількості рядків, яка потрібна для належного заповнення всіх немонетарних обов'язкових змінних у таблиці. Якщо стосовно одного й того самого дериватива одна й та сама змінна може бути виражена двома значеннями, цей дериватив повинен бути відображений у більше ніж одному рядку.

▼B

Зокрема, якщо стосовно дериватива зазначають більше ніж одну пару валют, інформацію про такий дериватив розбивають на парні компоненти та відображають у різних рядках.

У таблиці «Інформація про деривативи» кожен дериватив відображають окремо (один рядок — один дериватив), заповнюючи всі змінні, які є обов'язковими в таблиці.

Інформація стосовно зовнішнього рейтингу (C0290) та призначених установ зовнішнього кредитного оцінювання (C0300) може бути обмежена (не відображена) за таких обставин:

- c) за рішенням національного наглядового органу відповідно до статті 35(6) та (7) Директиви 2009/138/ЄС; або

- d) за рішенням національного наглядового органу у випадках, коли страхові та перестрахові компанії мають механізми аутсорсингу у сфері інвестицій, у результаті чого така інформація є недоступною безпосередньо компанії.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Інформація про утримувані позиції		
C0040	Ідентифікаційний код дериватива	Ідентифікаційний код дериватива з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0050	Тип ідентифікаційного коду дериватива	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код дериватива». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією
C0060	Портфель	Розбивка на такі види фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», фонди акціонерів, «загалом» (без розбивки) та відокремлені фонди. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Життя 2 — Крім життя 3 — Відокремлені фонди 4 — Інші внутрішні фонди 5 — Акціонерні фонди

		6 — Загалом Розбивка не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її зазначають, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку, потрібно вказати «загалом».
C0070	Номер фонду	Застосовний до деривативів, утримуваних у складі відокремлених фондів або інших внутрішніх фондів (визначених відповідно до національних ринків). Номер, який присвоєний компанією та відповідає унікальному номеру, присвоєному кожному фонду. Цей номер не повинен змінюватися з часом і повинен використовуватися для позначення тих самих фондів в інших формах. Він не повинен повторно використовуватися стосовно будь-якого іншого фонду.
C0080	Деривативи, утримувані інвестиційними та індексними договорами	Перелік деривативів, утримуваних за інвестиційними та індексними договорами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Інвестиційні або індексні 2 — Ані інвестиційні, ані індексні
C0090	Базисний інструмент для дериватива	►M3 Ідентифікаційний код базисного інструмента (активу або зобов'язання) для деривативного контракту. Цю позицію відображають лише стосовно деривативів, які мають лише один або декілька базисних інструментів у портфелі компанії. Індекс вважають одним інструментом, і відображають його відповідно. Ідентифікаційний код базисного інструмента для дериватива з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією базисному інструменту, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не повинен змінюватися з часом; — «Пакет активів / зобов'язань», якщо існує декілька базисних активів або зобов'язань. Якщо базисний інструмент є індексом, відображають код індексу. ◀
C0100	Тип коду базисного активу або зобов'язання для дериватива	►M3 Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Базисний інструмент для дериватива». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі)

		4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією у випадку, якщо перераховані вище варіанти відсутні. Цей варіант також використовують стосовно «Пакету активів / зобов'язань» та індексів ◀
C0110	Використання дериватива	Опишіть використання дериватива (мікро-/макрохедж, ефективне управління портфелем). Мікрохедж — це дериватив, що охоплює один фінансовий інструмент (актив або зобов'язання), одну прогнозовану операцію або одне інше зобов'язання. Макрохедж — це дериватив, що охоплює пакет фінансових інструментів (активів або зобов'язань), прогнозованих операцій або інших зобов'язань. «Ефективне управління портфелем» зазвичай стосується операцій, у яких керуючий бажає збільшити дохід за портфелем шляхом обміну однієї схеми (меншого) потоку грошових коштів на іншу, з вищою вартістю, використовуючи дериватив або пакет деривативів, без зміни складу портфелю активів, з меншою вартістю інструменту та меншими транзакційними витратами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Мікрохедж 2 — Макрохедж 3 — Узгодження потоків грошових коштів за активами й зобов'язаннями, використовуваних у контексті портфелів під корекцію відповідності 4 — Ефективне управління портфелем, крім узгодження потоків грошових коштів за активами й зобов'язаннями, використовуваних у контексті портфелів під корекцію відповідності
C0120	Дельта	Застосовно лише до СІС категорій В та С (кол-опціони та пут-опціони) із зазначенням дати звітування. Цей показник відображає рівень зміни вартості опціону відносно зміни ціни базисного активу. Його виражають десятковим числом.
C0130	Номінальна сума дериватива	Сума, яка покривається деривативом або відносить до нього. Для ф'ючерсів та опціонів ця сума відповідає розміру контракту, помноженому на тригерну вартість та на кількість контрактів, зазначених у цьому рядку. Для свопів і форвардів вона відповідає

		сумі контрактів, зазначених у цьому рядку. Якщо тригерна вартість виражена діапазоном значень, використовують середнє значення в межах цього діапазону. Номінальна сума — це сума хеджування / інвестиції (якщо при цьому ризики не покривають). Якщо має місце декілька торгів, ця сума відповідає нетто-сумі станом на дату звітування.
C0140	Покупець продавець	/Лише для ф'ючерсних та опціонних, свопових та кредитно-деривативних контрактів ►M2 (валютні, кредитні свопи та свопи з цінними паперами) ◀ . Зазначте, чи деривативний контракт був куплений або проданий. Позицію продавця та покупця стосовно свопів визначають відносно до цінного паперу або номінальної суми та потоку свопів. Продавець свопу володіє цінним папером або номінальною сумою станом на початок дії контракту та погоджується передати протягом строку дії контракту цей цінний папір або цю номінальну суму, включно з будь-якими іншими відтоками, пов'язаними з контрактом, якщо застосовно. Покупець свопу володітиме цінним папером або номінальною сумою станом на кінець дії деривативного контракту та отримає протягом строку дії контракту цей цінний папір або цю номінальну суму, включно з будь-якими іншими притоками, пов'язаними з контрактом, якщо застосовно. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче, крім випадків, коли йдеться про процентні свопи: 1 — Покупець 2 — Продавець Стосовно процентних свопів повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 3 — FX–FL: Обмін інструменту з фіксованою ставкою на інструмент зі змінною ставкою 4 — FX–FX: Обмін інструменту з фіксованою ставкою на інструмент із фіксованою ставкою 5 — FL–FX: Обмін інструменту зі змінною ставкою на інструмент із фіксованою ставкою 6 — FL–FL: Обмін інструменту зі змінною ставкою на інструмент зі змінною ставкою
C0150	Премії, сплачені на поточну дату	►M2 Плата, здійснена (у разі купівлі) за опціони, а також авансовані та періодичні плати у формі премій за свопи, здійснені з моменту, коли компанія уклала деривативний контракт. ◀
C0160	Премії, отримані на поточну дату	►M2 Плата, отримана (у разі продажу) за опціони, а також авансовані та періодичні плати у формі премій за свопи, отримані з моменту, коли компанія уклала деривативний контракт. ◀
C0170	Кількість договорів	Кількість подібних деривативних контрактів, відображених у рядку. Це повинна бути кількість укладених договорів. Стосовно позабіржових деривативів зазначають, наприклад, «1», якщо

		укладено один своповий контракт, і «10», якщо укладено десять свопів із тими самими характеристиками. У цій позиції відображають кількість договорів, які станом на дату звітування ще в процесі виконання.
C0180	Розмір договору	Кількість базисних активів за контрактом (напр., стосовно ф'ючерсів на акції власного капіталу це кількість акцій власного капіталу, які повинні бути передані за одним деривативним контрактом на дату завершення строку дії контракту, стосовно ф'ючерсів на облігації це референтна сума за кожним контрактом). Спосіб визначення розміру договору варіює залежно від типу інструменту. Стосовно ф'ючерсів на акції власного капіталу розмір контракту зазвичай визначають як функцію кількості акцій за контрактом. Стосовно ф'ючерсів на облігації це номінальна сума облігацій за контрактом. Застосовно лише до ф'ючерсів та опціонів.
C0190	Максимальний збиток у разі настання ситуації, що призводить до припинення договору	Максимальний розмір збитку в разі настання ситуації, що призводить до припинення договору. Ця позиція застосовна до СІС категорії F. Якщо кредитний дериватив забезпечено на 100%, максимальний розмір збитку в разі настання події, що призводить до припинення договору, становить «0».
C0200	Сума відтоку свопів	Сума, сплачена за своповим контрактом (крім премій) у звітному періоді. Ця сума відповідає проценту, сплаченому за процентними свопами, та сумі, сплаченій за валютні свопи, кредитні свопи, свопи на загальний дохід та інші свопи. Якщо розрахунок виконують на нетто-основі, відображають лише одну з позицій: C0200 або C0210.
C0210	Сума притоку свопів	Сума, отримана за своповим контрактом (крім премій) у звітному періоді. Ця сума відповідає проценту, отриманому за процентними свопами, та сумі, отриманій за валютні свопи, кредитні свопи, свопи на загальний дохід та інші свопи. Якщо розрахунок виконують на нетто-основі, відображають лише одну з позицій: C0200 або C0210.
C0220	Початкова дата	Укажіть згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд) код дати набуття чинності зобов'язаннями за договором. Якщо стосовно одного й того самого дериватива зафіксовано декілька дат, зазначають лише дату перших торгів стосовно дериватива. Кожному деривативу повинен бути відведений лише один рядок (не потрібно створювати окремі рядки для кожних торгів), в якому повинна бути відображена загальна сума, інвестована в цей дериватив, незалежно від того, чи торги відбувалися в різні дати. У разі новації датою новації стає дата торгів стосовно дериватива.
C0230	Строк дії	Строк дії строкових деривативів визначають як «залишковий змінений строк дії».

		Його розраховують як нетто-строк між притоком і відтоком за деривативом, якщо застосовно.
C0240	Вартість згідно з Директивою про платоспроможність II	Вартість директива станом на дату звітування, розрахована відповідно до статті 75 Директиви 2009/138/ЄС. Вона може бути виражена додатнім, від’ємним значенням або нулем.
C0250	Метод визначення вартості	Метод визначення вартості, який використано для визначення вартості деривативів. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — оголошена ринкова ціна тих самих активів або зобов’язань на активних ринках 2 — оголошена ринкова ціна подібних активів або зобов’язань на активних ринках 3 — альтернативні методи визначення вартості 6 — оцінювання ринкової вартості згідно зі статтею 9(4) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Інформація про деривативи		
C0040	Ідентифікаційний код дериватива	Ідентифікаційний код дериватива з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанії, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0050	Тип ідентифікаційного коду дериватива	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код дериватива». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters)

		8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією
C0260	Назва контрагента	Назва контрагента за деривативом. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. Можливі варіанти: — Назва біржі, на якій відбулися торги стосовно деривативів; або — Назва центрального контрагента для позабіржових деривативів, якщо кліринг виконує центральний контрагент; або — Назва контрагента за контрактом для решти позабіржових деривативів.
C0270	Код контрагента	► M4 Застосовно лише до позабіржових деривативів, якщо контрагентом за контрактом не є біржа або центральний контрагент. ◀ Ідентифікаційний код контрагента з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0280	Тип коду контрагента	► M4 Застосовно лише до позабіржових деривативів. ◀ Тип коду, використовуваного в позиції «Код контрагента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0290	Зовнішній рейтинг	Застосовно лише до позабіржових деривативів. ► M2 Рейтинг контрагента за деривативом станом на референтну дату звітування, як передбачено призначеною установою кредитного оцінювання (установою зовнішнього кредитного оцінювання). ◀ Цю позицію не застосовують до деривативів, стосовно яких компанії, що використовують внутрішню модель, застосовують внутрішні рейтинги. Якщо компанії, що використовують внутрішню модель, не застосовують внутрішнього рейтингу, цю позицію не відображають. ► M2 Якщо емісійний рейтинг відсутній, цю позицію лишають незаповненою. ◀
C0300	Призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання	► M2 Тут потрібно зазначити установу кредитного оцінювання (установу зовнішнього кредитного оцінювання), яка склала зовнішній рейтинг у C0290, із переліку нижче. Якщо рейтинг складений дочірніми компаніями установи зовнішнього кредитного оцінювання, укажіть материнську компанію установи зовнішнього

кредитного оцінювання (використовуючи опублікований ESMA перелік кредитних рейтингових агентств, зареєстрованих чи сертифікованих згідно з Регламентом Європейського Парламенту і Ради (ЄС) № 1060/2009 від 16 вересня 2009 року про кредитні рейтингові агентства). Якщо ESMA зареєстрував або сертифікував нове кредитне рейтингове агентство, доки згаданий перелік не оновиться, зазначайте «Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання».

►M3 Застосовно принаймні до СІС категорій 1, 2, 5, 6 та 8 (Іпотеки та позики, крім іпотек і позик, виданих фізичним особам), за наявності. ◀ ►M4

— Euler Hermes Rating GmbH (код LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)

— Japan Credit Rating Agency Ltd (код LEI: 35380002378CEGMRVW86)

— BCRA-Credit Rating Agency AD (код LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)

— Creditreform Rating AG (код LEI: 391200PHL11KDUTTST66)

— Scope Ratings GmbH (код LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)

— ICAP Group SA (код LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)

— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (код LEI: 391200OLWXCTKPADV72)

— ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (код LEI: 529900977LETWLJF3295)

— ARC Ratings, S.A. (код LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79)

— AM Best Europe

— A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (код LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)

— AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (код LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)

— DBRS Ratings Limited (код LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)

— Fitch

— Fitch France S.A.S. (код LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)

— Fitch Deutschland GmbH (код LEI: 213800JEMOT1H45VN340)

— Fitch Italia S.p.A. (код LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)

— Fitch Polska S.A. (код LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)

— Fitch Ratings España S.A.U. (код LEI: 213800RENFIODKETE60)

— Fitch Ratings Limited (код LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)

— Fitch Ratings CIS Limited (код LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)

— Moody's

— Moody's Investors Service Cyprus Ltd (код LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)

— Moody's France S.A.S. (код LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)

— Moody's Deutschland GmbH (код LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)

— Moody's Italia S.r.l. (код LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)

— Moody's Investors Service España S.A. (код LEI: 5493005X59ILY4BGJK90)

— Moody's Investors Service Ltd (код LEI: 549300SM89WABHDNJ349)

		— Moody's Investors Service EMEA Ltd (код LEI: 54930009NU3JYS1HTT72) — Moody's Investors Service (Nordics) AB (код LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor's — S&P Global Ratings Europe Limited (код LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (код LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (код LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (код LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (код LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (код LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (код LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (код LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (код LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (код LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (код LEI: 25940027QWS5GMO74O03) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (код LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (код LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (код LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (код LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (код LEI: 213800P3OOBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (код LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (код LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (код LEI: 54930033N1HPUEY7I370) — Beyond Ratings SAS (код LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання ◀ Інформація щодо цієї позиції підлягає повідомленню, якщо у звітності відображають зовнішній рейтинг (C0290). ◀
C0310	Рівень кредитної якості	Рівень кредитної якості стосовно контрагента за деривативом потрібно зазначати відповідно до статті 109а(1) Директиви 2009/138/ЄС. Рівень кредитної якості відображає будь-які внутрішні корективи якості кредиту, застосовані компаніями, які використовують стандартну формулу. Цю позицію не застосовують до деривативів, стосовно яких компанії, що використовують внутрішню модель, застосовують внутрішні рейтинги. Якщо компанії, що використовують внутрішню модель, не застосовують внутрішнього рейтингу, цю позицію не відображають. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 0 — Рівень кредитної якості 0 1 — Рівень кредитної якості 1

		2 — Рівень кредитної якості 2 3 — Рівень кредитної якості 3 4 — Рівень кредитної якості 4 5 — Рівень кредитної якості 5 6 — Рівень кредитної якості 6 9 — Немає рейтингу
C0320	Внутрішній рейтинг	Внутрішній рейтинг активів компаній, які використовують внутрішню модель такою мірою, яка дає їм змогу використовувати внутрішні рейтинги у своєму внутрішньому моделюванні. Якщо компанія, що використовує внутрішню модель, користується виключно зовнішніми рейтингами, цю позицію не відображають.
C0330	Група контрагента	Застосовно лише до позабіржових деривативів, якщо контрагентом за контрактом не є біржа або центральний контрагент. Назва кінцевої материнської компанії контрагента. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву.
C0340	Код групи контрагента	Застосовно лише до позабіржових деривативів, якщо контрагентом за контрактом не є біржа або центральний контрагент. Ідентифікаційний код з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0350	Тип коду групи контрагента	Тип коду, використовуваного в позиції «Код групи контрагента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0360	Назва договору	Назва деривативного контракту.
C0370	Валюта	Зазначте згідно з ISO 4217 літерний код валюти дериватива, тобто валюти номінальної суми дериватива (напр., у випадку з опціоном, за яким базисна сума визначена в доларах США; валютою, для якої номінальна сума виражена стосовно FX-свопа за контрактом тощо).
C0380	CIC	Додатковий ідентифікаційний код, використовуваний для класифікації активів, як визначено в додатку VI «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту. При класифікації дериватива за таблицею кодів CIC компанії повинні враховувати найбільш репрезентативний ризик, якого може зазнавати цей дериватив.
C0390	Тригерна вартість	Референтна ціна ф'ючерсів, ціна виконання опціону (для облігацій ціна становить процент від номінальної суми), курси обміну валют або процентні ставки для форвардів тощо. Не застосовно до CIC D3 «Валютно-процентні свопи». Стосовно CIC F1 «Свопи кредитного дефолту» цю позицію не заповнюють, якщо це неможливо. Якщо існує декілька тригерів із різницею в часі, зазначають наступний тригер.

		Якщо тригерна вартість дериватива виражена діапазоном значень, ці значення зазначають через кому («,»), якщо вони непослідовні, та через коротке тире («–»), якщо вони послідовні.
C0400	Тригерна подія, яка зумовила припинення договору	Зазначте подію, яка спричинила дострокове припинення договору. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Банкрутство базисного або референтного суб'єкта 2 — Несприятливе зниження вартості базисного референтного активу 3 — Несприятлива зміна кредитного рейтингу базисних активів або суб'єкта 4 — Новація, тобто заміна зобов'язання за деривативом новим зобов'язанням або заміна сторони за деривативом новою стороною 5 — Декілька подій або комбінація подій 6 — Інші події, не охоплені перерахованими вище варіантами 9 — Немає тригерної події, яка би призвела до припинення договору
C0410	Валюта наданих свопів	Літерний код згідно з ISO 4217 валюти ціни свопа (лише для валютних свопів та валютно-процентних свопів).
C0420	Валюта отриманих свопів	Літерний код згідно з ISO 4217 валюти номінальної суми свопа (лише для валютних свопів та валютно-процентних свопів).
C0430	Дата погашення	Визначений контрактом код дати (rrrr-мм-дд) виконання деривативного контракту згідно з ISO 8601: дати погашення, дати закінчення строку дії опціонів (європейських або американських) тощо.

S.08.02 — Операції з деривативами

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щоквартального та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Категорії деривативів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, а «CIC» означає код із додатка V «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту.

Ця форма містить постатейний перелік закритих позицій за деривативами, які компанія утримує прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) та які відносять до категорій активів А–F. Якщо контракт ще не виконано, але його розмір зменшено, зазначають його виконану частину.

Деривативи вважають активами, якщо їхня вартість згідно з Директивою про платоспроможність II виражена додатнім значенням або нулем. ►M2 Їх вважають зобов'язаннями, якщо їхня вартість згідно з Директивою про платоспроможність II виражена від'ємним значенням. ◄ У цій формі відображають як деривативи, які вважають активами, так і деривативи, які вважають зобов'язаннями.

Закриті позиції за деривативами — це позиції, які були відкриті в певний момент референтного періоду (тобто останнього кварталу, якщо форму подають щоквартально, або останнього року, якщо форму подають лише щорічно), але були закриті до завершення звітного періоду.

Якщо стосовно одного й того самого дериватива часто відбуваються торги, такий дериватив може бути відображений у формі агрегованого або нетто-підсумку (із зазначенням лише першої та останньої дати торгів), якщо всі істотні характеристики збігаються та дотримані відповідні інструкції щодо кожної відповідної позиції.

У цих позиціях повинні бути відображені додатні значення, окрім випадків, коли у відповідних інструкціях зазначено інше.

Дериватив — це фінансовий інструмент або інший контракт, який має всі три характеристики, зазначені нижче:

- d) Його вартість змінюється зі зміною визначеної процентної ставки, ціни фінансового інструменту, товарної ціни, курсу обміну валют, індексу цін або ставок, кредитного рейтингу або кредитного індексу чи іншої змінної, за умови, у випадку нефінансової змінної, що така змінна не є специфічною для сторони контракту (інколи іменованій «базисний»).
- e) Він не вимагає початкової нетто-інвестиції або початкової нетто-інвестиції, яка є меншою за ту, яка би вимагалася для інших типів контрактів, від яких очікували би подібної реакції на зміни у ринкових факторах.
- f) Розрахунок за ним здійснюють у майбутню дату.

Ця форма містить дві таблиці: «Інформація про утримувані позиції» та «Інформація про деривативи».

► **M3** У таблиці «Інформація про утримувані позиції» кожен дериватив відображають окремо в такій кількості рядків, яка потрібна для належного заповнення всіх немонетарних обов’язкових змінних у таблиці. ◀ Якщо стосовно одного й того самого дериватива одна й та сама змінна може бути виражена двома значеннями, цей дериватив повинен бути відображений у більше ніж одному рядку.

Зокрема, якщо стосовно дериватива зазначають більше ніж одну пару валют, інформацію про такий дериватив розбивають на парні компоненти та відображають у різних рядках.

У таблиці «Інформація про деривативи» кожен дериватив відображають окремо (один рядок — один дериватив), заповнюючи всі змінні, які є обов’язковими в таблиці.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Інформація про утримувані позиції		
C0040	Ідентифікаційний код дериватива	Ідентифікаційний код дериватива з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0050	Тип ідентифікаційного коду дериватива	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код дериватива». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі)

		4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією
C0060	Портфель	Розбивка на такі види фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», фонди акціонерів, «загалом» (без розбивки) та відокремлені фонди. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Життя 2 — Крім життя: 3 — Відокремлені фонди 4 — Інші внутрішні фонди 5 — Акціонерні фонди 6 — Загалом Розбивка не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її зазначають, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку, потрібно вказати «загалом».
C0070	Номер фонду	Застосовний до деривативів, утримуваних у складі відокремлених фондів або інших внутрішніх фондів (визначених відповідно до національних ринків). Номер, який присвоєний компанією та відповідає унікальному номеру, присвоєному кожному фонду. Цей номер не повинен змінюватися з часом і повинен використовуватися для позначення тих самих фондів в інших формах. Він не повинен повторно використовуватися стосовно будь-якого іншого фонду.
C0080	Деривативи, утримувані за індексними договорами та інвестиційними та індексними договорами	Перелік деривативів, утримуваних за інвестиційними та індексними договорами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Інвестиційні або індексні 2 — Ані інвестиційні, ані індексні
C0090	Базисний інструмент для дериватива	►M3 Ідентифікаційний код базисного інструмента (активу або зобов'язання) для деривативного контракту. Цю позицію відображають лише стосовно деривативів, які мають лише один або декілька базисних інструментів у портфелі компанії. Індекс вважають одним інструментом, і відображають його відповідно. Ідентифікаційний код базисного інструмента для дериватива з такою пріоритетністю:

		— Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є; — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією базисному інструменту, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не повинен змінюватися з часом; — «Пакет активів / зобов'язань», якщо існує декілька базисних активів або зобов'язань. Якщо базисний інструмент є індексом, відображають код індексу. ◀
C0100	Тип коду базисного активу або зобов'язання для дериватива	►M3 Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Базисний інструмент для дериватива». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією у випадку, якщо перераховані вище варіанти відсутні. Цей варіант також використовують стосовно «Пакету активів / зобов'язань» та індексів ◀ Цю позицію не відображають стосовно деривативів, для яких існує декілька базисних активів або зобов'язань.
C0110	Використання дериватива	Опишіть використання дериватива (мікро-/макрохедж, ефективно управління портфелем). Мікрохедж — це дериватив, що охоплює один фінансовий інструмент (актив або зобов'язання), одну прогнозовану операцію або одне інше зобов'язання. Макрохедж — це дериватив, що охоплює пакет фінансових інструментів (активів або зобов'язань), прогнозованих операцій або інших зобов'язань.

		«Ефективне управління портфелем» зазвичай стосується операцій, у яких керуючий бажає збільшити дохід за портфелем шляхом обміну однієї схеми (меншого) потоку грошових коштів на іншу, з вищою вартістю, використовуючи дериватив або пакет деривативів, без зміни складу портфелю активів, з меншою вартістю інструменту та меншими транзакційними витратами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Мікрохедж 2 — Макрохедж 3 — Узгодження потоків грошових коштів за активами й зобов'язаннями, використовуваних у контексті портфелів під корекцію відповідності 4 — Ефективне управління портфелем, крім узгодження потоків грошових коштів за активами й зобов'язаннями, використовуваних у контексті портфелів під корекцію відповідності
C0120	Номінальна сума дериватива	Сума, яка покривається деривативом або відносить до нього. Для ф'ючерсів та опціонів ця сума відповідає розміру контракту, помноженому на тригерну вартість та на кількість контрактів, зазначених у цьому рядку. Для свопів і форвардів вона відповідає сумі контрактів, зазначених у цьому рядку. Номінальна сума — це сума хеджування / інвестиції (якщо при цьому ризики не покривають). Якщо має місце декілька торгів, ця сума відповідає нетто-сумі станом на дату звітування.
C0130	Покупець продавець	/Лише для ф'ючерсних та опціонних, свопових та кредитно-деривативних контрактів (валютні, кредитні свопи та свопи з цінними паперами). Зазначте, чи деривативний контракт був куплений або проданий. Позицію продавця та покупця стосовно свопів визначають відносно до цінного паперу або номінальної суми та потоку свопів. Продавець свопу володіє цінним папером або номінальною сумою станом на початок дії контракту та погоджується передати протягом строку дії контракту цей цінний папір або цю номінальну суму, включно з будь-якими іншими відтоками, пов'язаними з контрактом, якщо застосовно. Покупець свопу володітиме цінним папером або номінальною сумою станом на кінець дії деривативного контракту та отримає протягом строку дії контракту цей цінний папір або цю номінальну суму, включно з будь-якими іншими притоками, пов'язаними з контрактом, якщо застосовно. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче, крім випадків, коли йдеться про процентні свопи: 1 — Покупець 2 — Продавець Стосовно процентних свопів повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче:

		3 — FX–FL: Обмін інструменту з фіксованою ставкою на інструмент зі змінною ставкою 4 — FX–FX: Обмін інструменту з фіксованою ставкою на інструмент із фіксованою ставкою 5 — FL–FX: Обмін інструменту зі змінною ставкою на інструмент із фіксованою ставкою 6 — FL–FL: Обмін інструменту зі змінною ставкою на інструмент зі змінною ставкою
C0140	Премії, сплачені на поточну дату	►M2 Плата, здійснена (у разі купівлі) за опціони, а також авансовані та періодичні плати у формі премій за свопи, здійснені з моменту, коли компанія уклала деривативний контракт. ◀
C0150	Премії, отримані на поточну дату	►M2 Плата, отримана (у разі продажу) за опціони, а також авансовані та періодичні плати у формі премій за свопи, отримані з моменту, коли компанія уклала деривативний контракт. ◀
C0160	Прибутки й збитки на поточну дату	►M2 Сума прибутків та збитків за деривативом із моменту укладення компанією деривативного контракту станом на дату виконання / закінчення строку дії контракту. Ця сума відповідає різниці між вартістю (ціною) станом на дату продажу та вартістю (ціною) станом на дату придбання. ◀ Ця сума може бути виражена додатнім значенням (прибуток) або від’ємним значенням (збиток).
C0170	Кількість договорів	Кількість подібних деривативних контрактів, відображених у рядку. Стосовно позабіржових деривативів зазначають, наприклад, «1», якщо укладено один своповий контракт, і «10», якщо укладено десять свопів із тими самими характеристиками. У цій позиції відображають кількість контрактів, які було укладено та станом на дату звітування виконано.
C0180	Розмір договору	Кількість базисних активів за контрактом (напр., стосовно ф’ючерсів на акції власного капіталу це кількість акцій власного капіталу, які повинні бути передані за одним деривативним контрактом на дату завершення строку дії контракту, стосовно ф’ючерсів на облігації це референтна сума за кожним контрактом). Спосіб визначення розміру контракту варіює залежно від типу інструменту. Стосовно ф’ючерсів на акції власного капіталу розмір контракту зазвичай визначають як функцію кількості акцій за контрактом. Стосовно ф’ючерсів на облігації це номінальна сума облігацій за контрактом. Застосовно лише до ф’ючерсів та опціонів.
C0190	Максимальний збиток у разі настання ситуації, що призводить до припинення договору	Максимальний розмір збитку в разі настання ситуації, що призводить до припинення договору. Ця позиція застосовна до СІС категорії F.
C0200	Сума відтоку	Сума, сплачена за своповим контрактом (крім премій) у звітному

	свопів	періоді. Ця сума відповідає проценту, сплаченому за процентними свопами, та сумі, сплаченій за валютні свопи, кредитні свопи, свопи на загальний дохід та інші свопи. Якщо розрахунок виконують на нетто-основі, відображають лише одну з позицій: C0200 або C0210.
C0210	Сума притоку свопів	Сума, отримана за своповим контрактом (крім премій) у звітному періоді. Ця сума відповідає проценту, отриманому за процентними свопами, та сумі, отриманій за валютні свопи, кредитні свопи, свопи на загальний дохід та інші свопи. Якщо розрахунок виконують на нетто-основі, відображають лише одну з позицій: C0200 або C0210.
C0220	Початкова дата	Укажіть згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд) код дати набуття чинності зобов'язаннями за договором. Якщо стосовно одного й того самого дериватива відбулося декілька торгів, зазначають лише дату перших торгів стосовно дериватива. Кожному деривативу повинен бути відведений лише один рядок (не потрібно створювати окремі рядки для кожних торгів), в якому повинна бути відображена загальна сума, інвестована в цей дериватив, незалежно від того, чи торги відбувалися в різні дати. У разі новації датою новації стає дата торгів стосовно дериватива.
C0230	Вартість згідно з Директивою про платоспроможність II	►M1 Вартість дериватива, розрахована відповідно до статті 75 Директиви 2009/138/ЄС, станом на дату торгів (закриття або продажу) або дату погашення. Вона може бути виражена додатнім, від'ємним значенням або нулем. ◄

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Інформація про деривативи		
C0040	Ідентифікаційний код дериватива	Ідентифікаційний код дериватива з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0050	Тип ідентифікаційного коду дериватива	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код дериватива». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади)

		3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією
C0240	Назва контрагента	Назва контрагента за деривативом. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. Можливі варіанти: — Назва біржі, на якій відбулися торги стосовно деривативів; або — Назва центрального контрагента для позабіржових деривативів, якщо кліринг виконує центральний контрагент; або — Назва контрагента за контрактом для решти позабіржових деривативів.
C0250	Код контрагента	►M4 Застосовно лише до позабіржових деривативів, якщо контрагентом за контрактом не є біржа або центральний контрагент. ◀ Ідентифікаційний код з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0260	Тип коду контрагента	►M4 Застосовно лише до позабіржових деривативів. ◀ Тип коду, використовуваного в позиції «Код контрагента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0270	Група контрагента	Застосовно лише до позабіржових деривативів, якщо контрагентом за контрактом не є біржа або центральний контрагент. Назва кінцевої материнської компанії контрагента. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву.
C0280	Код групи контрагента	Застосовно лише до позабіржових деривативів, якщо контрагентом за контрактом не є біржа або центральний контрагент.

		Ідентифікаційний код з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0290	Тип коду групи контрагента	Тип коду, використовуваного в позиції «Код групи контрагента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0300	Назва договору	Назва деривативного контракту.
C0310	Валюта	Зазначте згідно з ISO 4217 літерний код валюти дериватива, тобто валюти номінальної суми дериватива (напр., у випадку з опціоном, за яким базисна сума визначена в доларах США; валютою, для якої номінальна сума виражена стосовно FX-свопа за контрактом тощо).
C0320	CIC	Додатковий ідентифікаційний код, використовуваний для класифікації активів, як визначено в додатку VI «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту. При класифікації дериватива за таблицею кодів CIC компанії повинні враховувати найбільш репрезентативний ризик, якого може зазнавати цей дериватив.
C0330	Тригерна вартість	Референтна ціна ф'ючерсів, ціна виконання опціону (для облігацій ціна становить процент від номінальної суми), курси обміну валют або процентні ставки для форвардів тощо. Не застосовно до CIC D3 «Валютно-процентні свопи». Стосовно CIC F1 «Свопи кредитного дефолту» цю позицію не заповнюють, якщо це неможливо. Якщо існує декілька тригерів із різницею в часі, зазначають наступний тригер. Якщо тригерна вартість дериватива виражена діапазоном значень, ці значення зазначають через кому («,»), якщо вони непослідовні, та через коротке тире («—»), якщо вони послідовні.
C0340	Тригерна подія, яка зумовила припинення договору	Зазначте подію, яка спричинила дострокове припинення договору. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Банкрутство базисного або референтного суб'єкта 2 — Несприятливе зниження вартості базисного референтного активу 3 — Несприятлива зміна кредитного рейтингу базисних активів або суб'єкта 4 — Новація, тобто заміна зобов'язання за деривативом новим зобов'язанням або заміна сторони за деривативом новою стороною 5 — Декілька подій або комбінація подій 6 — Інші події, не охоплені перерахованими вище варіантами 9 — Немає тригерної події, яка би призвела до припинення договору
C0350	Валюта наданих свопів	Літерний код згідно з ISO 4217 валюти ціни свопа (лише для валютних свопів та валютно-процентних свопів).

C0360	Валюта отриманих свопів	Літерний код згідно з ISO 4217 валюти номінальної суми свопа (лише для валютних свопів та валютно-процентних свопів).
C0370	Дата погашення	Визначений контрактом код дати (rrrr-мм-дд) виконання деривативного контракту згідно з ISO 8601: дати погашення, дати закінчення строку дії опціонів (європейських або американських) тощо.

S.09.01 — Інформація про дохід / прибуток та збитки за період

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця форма містить інформацію про дохід / прибуток та збитки за категоріями активів (включно з деривативами), тобто постатейний перелік не вимагається. Категорії активів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів».

У цих позиціях повинні бути відображені додатні значення, окрім випадків, коли у відповідних інструкціях зазначено інше.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0040	Категорія активу	Укажіть категорії активів у складі портфелю. Використовуйте для цього категорії, визначені в додатку IV «Категорії активів».
C0050	Портфель	Розбивка на такі види фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», фонди акціонерів, інші внутрішні фонди, «загалом» (без розбивки) та відокремлені фонди. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Життя 2 — Крім життя 3 — Відокремлені фонди 4 — Інші внутрішні фонди 5 — Акціонерні фонди 6 — Загалом Розбивка не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її зазначають, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку, потрібно вказати «загалом».
C0060	Активи, утримувані за договорами інвестиційними та індексними договорами	Перелік активів, утримуваних за інвестиційними та індексними договорами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Інвестиційні або індексні 2 — Ані інвестиційні, ані індексні
C0070	Дивіденди	Сума дивідендів, зароблених у звітному періоді, тобто отримані дивіденди мінус право отримати дивіденд, уже визнане на початку звітного періоду, плюс право отримати дивіденд, визнане наприкінці звітного періоду. Застосовно до активів, за якими передбачена виплата

		дивідендів, таких як акції власного капіталу, привілейовані цінні папери та компанії колективного інвестування. Також застосовно до дивідендів, отриманих за активами, які було продано або за якими настав термін погашення.
C0080	Проценти	Сума зароблених процентів, тобто отримані проценти мінус нараховані проценти станом на початок періоду плюс нараховані проценти станом на кінець звітного періоду. Сюди належать проценти, отримані при продажу активу / настанні терміну погашення за активом або при отриманні купону. Застосовно до купонів та активів, за якими передбачена виплата дивідендів, таких як облігації, позики та депозити.
C0090	Рента	Сума заробленої ренти, тобто отримана рента мінус нарахована рента станом на початок періоду плюс нарахована рента станом на кінець звітного періоду. Сюди належить також рента, отримана при продажу активу / настанні терміну погашення за активом. Застосовно лише до майна, незалежно від його функціонального призначення.
C0100	Нетто-прибутки та нетто-збитки	Нетто-прибутки та нетто-збитки від активів, які було продано або за якими настав термін погашення у звітному періоді. Прибутки та збитки розраховують як різницю між вартістю продажу або погашення та вартістю згідно зі статтею 75 Директиви 2009/138/ЄС станом на кінець попереднього звітного року (або, у випадку з активами, придбаними протягом звітного періоду, вартістю придбання). Нетто-вартість може бути виражена додатнім, від'ємним значенням або нулем. ►M2 Цей розрахунок може бути виконаний без урахування нарахованих процентів. ◀
C0110	Нереалізовані прибутки та збитки	Нереалізовані прибутки та збитки від активів, які не було продано або за якими не настав термін погашення у звітному періоді. Нереалізовані прибутки та збитки розраховують як різницю між вартістю згідно зі статтею 75 Директиви 2009/138/ЄС станом на кінець звітного року та вартістю згідно зі статтею 75 Директиви 2009/138/ЄС станом на кінець попереднього звітного року (або, у випадку з активами, придбаними протягом звітного періоду, вартістю придбання). Нетто-вартість може бути виражена додатнім, від'ємним значенням або нулем. ►M2 Цей розрахунок може бути виконаний без урахування нарахованих процентів. ◀

S.10.01 — Договори позики та договори репо щодо цінних паперів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця форма містить постатейний перелік операцій за договорами позики та договорів репо (покупців і продавців) щодо цінних паперів, які компанія утримує прямо (тобто без застосування наскрізного

підходу), включно зі свопами ліквідності, згаданими в статті 309(2)(f) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

Цю інформацію відображають, лише якщо вартість базисних балансових і позабалансових цінних паперів, які є предметом договорів позички або договорів репо, дата закінчення строку дії яких припадає на момент після референтної дати звітування, становить понад 5% від загальних інвестицій, відображених у позиціях C0010/R0070 та C0010/R0220 форми S.02.01.

Усі балансові та позабалансові договори повинні бути відображені. Повинна бути відображена інформація про всі договори у звітному періоді, незалежно від того, чи були вони виконані станом на дату звітування. Щодо договорів, охоплених стратегією перенесення на майбутні звітні періоди, при якому вони фактично становлять одну й ту саму операцію, відображають лише відкриті позиції.

«Договір репо» визначають як продаж цінних паперів за умови подальшого викупу продавцем цих цінних паперів. «Договір позички цінних паперів» визначають як позичку цінних паперів, яка надана однією стороною іншій стороні та вимагає від позичальника надання кредитору забезпечення.

У цих позиціях повинні бути відображені додатні значення, окрім випадків, коли у відповідних інструкціях зазначено інше.

Категорії активів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, а «CIC» означає код із додатка VI «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту.

Кожен договір репо та договір позички щодо цінних паперів відображають у такій кількості рядків, яка потрібна для надання обов'язкової інформації. Якщо в одній позиції один варіант відповідає одній частині інструменту, який підлягає відображенню, а інший варіант відповідає іншій частині цього інструменту, тоді відповідний договір повинен бути відокремлений, окрім випадків, коли у відповідних інструкціях зазначено інше.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0040	Портфель	Розбивка на такі види фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», фонди акціонерів, «загалом» (без розбивки) та відокремлені фонди. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Життя 2 — Крім життя: 3 — Відокремлені фонди 4 — Інші внутрішні фонди 5 — Акціонерні фонди 6 — Загалом Розбивка не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її зазначають, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку, потрібно вказати «загалом». Стосовно позабалансових утримуваних активів цю позицію не відображають.
C0050	Номер фонду	Застосовний до активів, утримуваних у складі відокремлених фондів або інших внутрішніх фондів (визначених відповідно до національних ринків).

		Номер, який присвоєний компанією та відповідає унікальному номеру, присвоєному кожному фонду. Цей номер не повинен змінюватися з часом і повинен використовуватися для позначення тих самих фондів в інших формах. Він не повинен повторно використовуватися стосовно будь-якого іншого фонду.
C0060	Категорія активу	Зазначте категорію базисного активу, наданого в якості позички / наданого в рамках операцій позички щодо цінних паперів або договорів репо. Використовуйте для цього категорії, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту.
C0070	Назва контрагента	Назва контрагента за договором. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву.
C0080	Код контрагента	Ідентифікаційний код контрагента з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0090	Тип коду контрагента	Тип коду, використовуваного в позиції «Код контрагента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0100	Категорія активу контрагента	Зазначте категорію найсуттєвішого активу, отриманого в якості позички / отриманого в рамках операцій позички щодо цінних паперів або договорів репо. Використовуйте для цього категорії активів, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту.
C0110	Активи, утримувані за інвестиційними та індексними договорами	Зазначте, чи базисний актив, визначений у C0060, утримують за інвестиційними та індексними договорами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Інвестиційні або індексні 2 — Ані інвестиційні, ані індексні
C0120	Позиція згідно з контрактом	Зазначте, чи компанія є покупцем або продавцем за договором репо або кредитором або позичальником за договором позички щодо цінних паперів. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Покупець за договором репо 2 — Продавець за договором репо 3 — Кредитор за договором позички щодо цінних паперів 4 — Позичальник за договором позички щодо цінних паперів
C0130	Сума першої частини договору	Охоплює такі суми: — Покупець за договором репо: сума, отримана станом на початок дії договору

		— Продавець за договором репо: сума, передана станом на початок дії договору — Кредитор за договором позички щодо цінних паперів: сума, отримана станом на початок дії договору — Позичальник за договором позички щодо цінних паперів: сума або ринкова вартість цінних паперів, отримана станом на початок дії договору
C0140	Сума другої частини договору	Ця позиція застосовна лише до договорів репо та охоплює такі суми: — Покупець за договором репо: сума, передана станом на дату закінчення строку дії договору — Продавець за договором репо: сума, отримана станом на дату закінчення строку дії договору
C0150	Початкова дата	Укажіть код дати початку дії договору згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Під датою початку дії договору розуміють дату набуття чинності зобов'язаннями за договором.
C0160	Дата погашення	Укажіть код дати закінчення дії договору згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Навіть якщо договір передбачає відкритий кол, зазвичай він має визначену дату закінчення строку дії. У таких випадках зазначають саме цю дату, якщо до її настання кол не мав місце. Договір вважають виконаним, якщо закінчився строк його дії, мав місце кол або якщо договір скасовано. Стосовно договорів без визначеної дати закінчення строку дії потрібно вказати «9999-12-31».
C0170	Вартість згідно з Директивою про платоспроможність II	Цю позицію застосовують лише до договорів, які станом на дату звітування ще в процесі виконання. Це вартість договору репо або договору позички щодо цінних паперів відповідно до правил статті 75 Директиви 2009/138/ЄС щодо визначення вартості договорів. Ця вартість може бути виражена додатнім, від'ємним значенням або нулем.

S.11.01 — Активи, утримувані в якості забезпечення

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця форма містить постатейний перелік позабалансових активів, які утримують в якості забезпечення балансових активів, які компанія утримує прямо (тобто без застосування наскрізного підходу).

Вона повинна містити детальну інформацію щодо активів, утримуваних у якості забезпечення, а не щодо договору забезпечення.

У разі існування пулу предметів забезпечення або договору забезпечення, який охоплює декілька активів, відображають таку кількість рядків, яка відповідає кількості активів у такому пулі або за таким договором.

Ця форма містить дві таблиці: «Інформація про утримувані позиції» та «Інформація про активи».

У таблиці «Інформація про утримувані позиції» кожен актив, утримуваний у якості забезпечення, відображають окремо в такій кількості рядків, яка потрібна для належного заповнення всіх

обов'язкових змінних у таблиці. Якщо стосовно одного й того самого активу одна й та сама змінна може бути виражена двома значеннями, цей актив повинен бути відображений у більше ніж одному рядку. ► **М3** Нерухоме майно, утримуване в якості забезпечення іпотек для фізичних осіб відображають одним єдиним рядком. ◀

У таблиці «Інформація про активи» кожен актив, утримуваний у якості забезпечення, відображають окремо (один рядок — один актив), заповнюючи всі змінні, які є обов'язковими в таблиці.

Усі позиції, крім позицій «Тип активу, за яким утримується забезпечення» (C0140), «Назва контрагента, який надав забезпечення» (C0060) та «Назва групи контрагента, який надав забезпечення» (C0070), стосуються інформації про активи, утримувані в якості забезпечення. Позиція C0140 стосується балансового активу, за яким утримується забезпечення, а позиції C0060 та C0070 стосуються контрагента, який надав забезпечення.

Категорії активів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, а «CIC» означає код із додатка VI «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Інформація про утримувані позиції		
C0040	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0050	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters)

		8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «9» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «9/1».
C0060	Назва контрагента, який надав забезпечення	Назва контрагента, який надає забезпечення. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. Якщо балансові активи, за якими утримується забезпечення, є позиками під страховий поліс, відображають власника полісу.
C0070	Назва групи контрагента, який надав забезпечення	Укажіть економічну групу контрагента, який надав забезпечення. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. Ця позиція не застосовна, якщо балансові активи, за якими утримується забезпечення, є позиками під страховий поліс.
C0080	Країна зберігання	► M1 Код альфа-2 країни, в якій активи компанії утримуються на зберіганні, згідно з ISO 3166-1. Для цілей визначення міжнародних зберігачів, таких як Euroclear, країною зберігання є та, в якій послугу зберігання визначено на договірній основі. ◀ Якщо один і той самий актив утримують на зберіганні в декількох країнах, кожен актив відображають окремо в такій кількості рядків, яка потрібна для належного визначення всіх країн зберігання. ► M3 Ця позиція не застосовна до забезпечення з СІС категорії 8 «Іпотеки та позики», СІС 71, СІС 75 та до СІС 95 «Основні засоби». ◀ Стосовно СІС категорії 9, крім СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)», країну емітента визначають за адресою майна.
C0090	Кількість	Кількість відповідних активів. Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Номінальна сума» (C0100).
C0100	Номінальна сума	► M1 Сума невиконаних зобов'язань, виміряна на основі номінальної суми, стосовно всіх активів, для яких позиція є застосовною, та на основі номінальної суми стосовно СІС = 72, 73, 74, 75, 79 та 8. Ця позиція не застосовна до СІС категорії 71 та 9. Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Кількість» (C0090). ◀

C0110	Метод визначення вартості	Метод визначення вартості, який використано для визначення вартості активів. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — оголошена ринкова ціна тих самих активів на активних ринках 2 — оголошена ринкова ціна подібних активів на активних ринках 3 — альтернативні методи визначення вартості: 4 — скориговані методи оцінювання за власним капіталом (застосовні до визначення розміру часток участі) 5 — методи оцінювання за власним капіталом згідно з МСФЗ (застосовні до визначення розміру часток участі) 6 — оцінювання ринкової вартості згідно зі статтею 9(4) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35
C0120	Загальна сума	► M1 Вартість, яка розрахована відповідно до статті 75 Директиви 2009/138/ЄС та становить: — добуток позицій «Номінальна сума» (основна сума невиконаних зобов'язань, виміряна на основі номінальної суми) та «Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II» плюс «Нараховані проценти» — стосовно активів, до яких застосовні перші дві позиції; — добуток позицій «Кількість» та «Ціна за одиницю згідно з Директивою про платоспроможність II» — стосовно активів, до яких застосовні обидві позиції; — вартість активів, віднесених до категорій 71 та 9, згідно з Директивою про платоспроможність II. ◀
C0130	Нараховані проценти	Сума нарахованих процентів після останньої дати для отримання купонного доходу стосовно цінних паперів, які приносять дохід у формі процентів. Зауважте, що це значення також входить до значення позиції «Загальна сума».
C0140	Тип активу, за яким утримується забезпечення	Укажіть тип активу, за яким утримується забезпечення. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Державні облігації 2 — Корпоративні облігації 3 — Акції власного капіталу 4 — Компанії колективного інвестування 5 — Структуровані ноти 6 — Заставні цінні папери 7 — Грошові кошти та депозити 8 — Іпотеки та позики 9 — Майно

		0 — Інші інвестиції (включно з дебіторською заборгованістю)
		X — Деривативи

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Інформація про активи		
C0040	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0050	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням

		«9» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «9/1».
C0150	Найменування позиції	Цю позицію заповнюють шляхом зазначення назви активу (або адреси у випадку з майном) та деталей, врегульованих компанією. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 8 «Іпотеки та позики»: стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам, ця позиція охоплює «Позики членам АУНО» або «Позики іншим фізичним особам», з огляду на характер позиції, оскільки такі активи не обов'язково відображати окремо. Якщо позики видані не фізичним особам, їх відображають порядково. — Ця позиція не застосовна до СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)», оскільки такі активи не обов'язково відображати окремо, СІС 71 та СІС 75. — Якщо предмет забезпечення складають страхові поліси (стосовно позик, забезпечених страховими полісами), такі поліси не потрібно зазначати окремо, і ця позиція не застосовна.
C0160	Назва емітента	Назва емітента, тобто суб'єкта, який випустив активи для інвесторів, які складають частину його капіталу, частину його боргу, деривативи тощо. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» назвою емітента є назва керуючого фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) назвою емітента є назва депозитарної установи; — Стосовно СІС категорії 8 «Іпотеки та позики»: стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам, ця позиція охоплює «Позики членам АУНО» або «Позики іншим фізичним особам», з огляду на характер позиції, оскільки такі активи не обов'язково відображати окремо; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0170	Код емітента	Ідентифікаційний код емітента з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. Можливі варіанти:

		— Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» кодом емітента є код керуючого фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) кодом емітента є код депозитарної установи; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; — Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно»; Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам.
C0180	Тип коду емітента	Тип коду, використовуваного в позиції «Код емітента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам. Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0190	Сектор емітента	Сектор економіки емітента згідно з кодом за останньою редакцією Статистичної класифікації економічної діяльності в Європейському Співтоваристві (NACE) (опублікованої в регламенті ЄС). Літерний код NACE, що позначає сектор, використовують як мінімум для позначення секторів (напр., зазначити лише «А» або «A111» прийнятно), крім кодів NACE, які позначають види фінансової та страхової діяльності, для яких літерне позначення сектора повинне бути доповнене 4-цифровим кодом, який позначає клас (напр., «K6411»). Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» сектором емітента є сектор керуючого фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) сектором емітента є сектор депозитарної установи; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; — Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно»; — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам.
C0200	Назва групи емітента	Назва кінцевої материнської компанії емітента. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт

		відсутній, тут відображають офіційну назву. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» приналежність до групи визначають за керуючим фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) приналежність до групи визначають за депозитарною установою; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, приналежність до групи визначають за позичальником; — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» (стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам); — Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0210	Код групи емітента	Ідентифікаційний код групи емітента з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» приналежність до групи визначають за керуючим фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) приналежність до групи визначають за депозитарною установою; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, приналежність до групи визначають за позичальником; — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» (стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам); Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0220	Тип коду групи емітента	Тип коду, використовуваного в позиції «Код групи емітента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам. Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0230	Країна емітента	Код альфа-2 країни місцезнаходження емітента згідно з ISO 3166-1.

		Місцезнаходження емітента визначають за адресою суб'єкта, який видав актив. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» країною емітента є країна керуючого фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) країною емітента є країна депозитарної установи; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; — Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно»; Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам. Повинен бути використаний один із таких варіантів: — Код альфа-2 згідно з ISO 3166-1 — ХА: наднаціональні емітенти — ЕУ: установи Європейського Союзу
C0240	Валюта	Літерний код валюти емітента згідно з ISO 4217. Можливі варіанти: — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» (стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам), оскільки такі активи не обов'язково відображати окремо), СІС 75 та СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)» з тієї самої причини. — Стосовно СІС категорії 9, крім СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)», зазначають валюту, в якій було зроблено інвестицію.
C0250	СІС	Додатковий ідентифікаційний код, використовуваний для класифікації активів, як визначено в додатку VI «Таблиця кодів СІС» до цього Регламенту. При класифікації активу за таблицею кодів СІС компанії повинні враховувати найбільш репрезентативний ризик, якого може зазнавати цей актив.
C0260	Ціна за одиницю	Ціна за одиницю активу, якщо застосовно. Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II» (C0270).
C0270	Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II	► M1 Вартість активу у процентах від номінальної вартості, чиста ціна без нарахованих процентів, якщо застосовно. Цю позицію відображають, якщо в першій частині форми («Інформація про утримувані позиції») зазначено інформацію про «Номінальну суму» (C0100), крім як для СІС категорій 71 та 9. Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Ціна

		за одиницю згідно з Директивою про платоспроможність II» (C0260). ◀
C0280	Дата погашення	Застосовно лише до СІС категорій 1, 2, 5, 6 та 8, СІС 74 та СІС 79. Укажіть код дати погашення згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Він завжди повинен відповідати даті погашення, навіть для цінних паперів, які можна затребувати. Можливі варіанти: — Для безстрокових цінних паперів використовуйте «9999–12–31» — Для СІС категорії 8 стосовно позик та іпотек фізичним особам відображають зважений (на основі суми позики) період, що лишився до кінцевої дати погашення.

S.12.01 — Технічні резерви під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щоквартального та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

Компанії можуть застосовувати належні наближення при розрахунку технічних резервів, як зазначено в статті 21 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Крім того, при розрахунку маржі ризику у фінансовому році може бути застосована стаття 59 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

Напрямок діяльності стосовно зобов'язань за напрямом «життя»: Напрями діяльності, які згадані в статті 80 Директиви 2009/138/ЄС та визначені в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Сегментація відображає радше характер ризиків за договором (зміст), аніж юридичну форму договору (форму). За промовчанням, якщо договір страхування або перестрахування покриває ризики, притаманні різним напрямкам діяльності, компанії за можливості відокремлюють зобов'язання у відповідні напрями діяльності (стаття 55 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35).

Напрями діяльності «Індексне та інвестиційне страхування», «Інші види страхування життя» та «Страхування здоров'я» розбивають на «Контракти без опціонів і гарантій» та на «Контракти з опціонами або гарантіями». При такій розбивці можливі варіанти:

- «Контракти без опціонів і гарантій» включають суми, пов'язані з контрактами без жодних фінансових гарантій або контрактних опціонів, що означає, що розрахунок розміру технічних резервів не відображає суми будь-яких фінансових гарантій або контрактних опціонів. Контракти з неістотними контрактними опціонами або фінансовими гарантіями, які не відображені в розрахунку розміру технічних резервів, також зазначають у цій колонці;
- «Контракти з опціонами або гарантіями» включають контракти, за якими передбачені або фінансові гарантії, або контрактні опціони, або і те і інше, якщо розрахунок розміру технічних резервів відображає існування таких фінансових гарантій або контрактних опціонів.

У цій формі передбачено відображення інформації і щодо перестрахування, оскільки в окремих рядках передбачено відображення «Сум, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування».

У R0010–R0100 повинна бути відображена інформація, отримана після застосування до відповідної строкової структури відповідної безризикової процентної ставки корекції на волатильність, корекції відповідності та перехідної корекції, якщо такі корекції виконують, але така інформація не повинна відображати результат перехідного вирахування, застосованого до технічних резервів. Сума перехідного вирахування, застосованого до технічних резервів, повинна бути зазначена окремо в рядках R0110–R0130.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0. ◀
Технічні резерви, розраховані в цілому		
► M3 C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0110, C0120, C0130, C0140, C0160, C0190, C0200/R0010 ◀	Технічні резерви, розраховані в цілому	Сума технічних резервів, розрахованих у цілому, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0150/R0010	Технічні резерви, розраховані в цілому — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума технічних резервів, розрахованих у цілому, в під страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі під інвестиційне страхування.
C0210/R0010	Технічні резерви, розраховані в цілому — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальна сума технічних резервів, розрахованих у цілому, в під страхування здоров'я як життя.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100–C0140, C0160, C0190, C0200/R0020	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента суми технічних резервів (ТР), розрахованих у цілому, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

	через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому	
C0150/R0020	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента технічних резервів, розрахованих у цілому, під страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування.	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)
C0210/R0020	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента технічних резервів, розрахованих у цілому, під страхування здоров'я як життя.
Технічні резерви, розраховані як сума найкращої оцінки та маржі ризику		
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100–C0140,	Технічні резерви, розраховані як сума найкращої оцінки (НО) та	Сума найкращої брутто-оцінки (без вирахування перестрахування, ССП та обмеженого перестрахування) відповідно до статті 77(2) Директиви 2009/138/ЄС для

C0170, C0180, C0190, C0200/R0030	маржі ризику (МР), найкраща брутто-оцінка	кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0150/R0030	Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР, найкращої брутто-оцінки — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума найкращої брутто-оцінки (без вирахування перестрахування, ССП та обмеженого перестрахування відповідно до статті 77(2) Директиви 2009/138/ЄС) страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі під інвестиційного страхування.
C0210/R0030	Технічні резерви, розраховані як сума НО та МР, найкращої брутто-оцінки — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальна сума найкращої брутто-оцінки (без вирахування перестрахування, ССП та обмеженого перестрахування відповідно до статті 77(2) Директиви 2009/138/ЄС) страхування здоров'я як життя.
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0040	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	Суми, які підлягають відшкодуванню, до корекції на очікувані збитки через можливість дефолту перестраховика, як визначено у статті 81 Директиви 2009/138/ЄС, включно з переданим внутрішньогруповим перестрахуванням, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0150/R0040	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — усього (страхування життя, крім	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню, до корекції на очікувані збитки через можливість дефолту перестраховика, як визначено у статті 81 Директиви 2009/138/ЄС, включно з переданим внутрішньогруповим перестрахуванням, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування.

	страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	
C0210/R0040	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування та ССП, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента стосовно страхування здоров'я як життя.
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0050	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки	Суми, які підлягають відшкодуванню (до корекції на очікувані збитки) за рахунок «традиційного» перестрахування, тобто без ССП та обмеженого перестрахування, розраховані з урахуванням меж договорів, яких вони стосуються, включно з переданим внутрішньогруповим перестрахуванням, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0150/R0050	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню (до корекції на очікувані збитки) за рахунок «традиційного» перестрахування, тобто без ССП та обмеженого перестрахування, розраховані з урахуванням меж договорів, яких вони стосуються, включно з переданим внутрішньогруповим перестрахуванням, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування.
C0210/R0050	Загальні суми, які підлягають	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого

	відшкодуванню за рахунок перестраховування (крім ССП та обмеженого перестраховування), до корекції на очікувані збитки — усього (страхування здоров'я як життя)	перестраховування), до корекції на очікувані збитки, розраховані з урахуванням меж договорів, яких вони стосуються, стосовно страхування здоров'я як життя.
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0060	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП до корекції на очікувані збитки	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП, до корекції на очікувані збитки, розраховані з урахуванням меж договорів, яких вони стосуються, стосовно кожного напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, включно з переданим внутрішньогруповим перестраховуванням стосовно кожного напрямку діяльності.
C0150/R0060	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП, до корекції на очікувані збитки — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП, до корекції на очікувані збитки, розраховані з урахуванням меж договорів, яких вони стосуються, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, на тому числі інвестиційного страхування.
C0210/R0060	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП, до корекції на очікувані збитки — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП, до корекції на очікувані збитки, стосовно страхування здоров'я як життя.
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0070	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестраховування, до корекції на очікувані збитки	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестраховування, до корекції на очікувані збитки, розраховані з урахуванням меж договорів, яких вони стосуються, включно з переданим внутрішньогруповим перестраховуванням, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

C0150/R0070	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки, розраховані з урахуванням меж договорів, яких вони стосуються, включно з переданим внутрішньогруповим перестрахуванням, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування.
C0210/R0070	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки, стосовно страхування здоров'я як життя.
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100–C0140, C0170, C0180, C0190, C0200/R0080	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	Суми, які підлягають відшкодуванню, після корекції на очікувані збитки через можливість дефолту перестраховика, як визначено у статті 81 Директиви 2009/138/ЄС, включно з переданим внутрішньогруповим перестрахуванням, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0150/R0080	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню, після корекції на очікувані збитки через можливість дефолту перестраховика, як визначено у статті 81 Директиви 2009/138/ЄС, включно з переданим внутрішньогруповим перестрахуванням, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування.

	контрагента — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	
C0210/R0080	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню, після корекції на очікувані збитки через можливість дефолту перестраховика, як визначено у статті 81 Директиви 2009/138/ЄС, включно з переданим внутрішньогруповим перестрахуванням, стосовно страхування здоров'я як життя.
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0090	Найкраща оцінка мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування	Сума найкращої оцінки мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через можливість дефолту перестраховика, як визначено у статті 81 Директиви 2009/138/ЄС, стосовно кожного напрямку діяльності.
C0150/R0090	Найкраща оцінка мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума найкращої оцінки мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через можливість дефолту перестраховика, як визначено у статті 81 Директиви 2009/138/ЄС, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування.

C0210/R0090	Найкраща оцінка мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальна сума найкращої оцінки мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через можливість дефолту перестраховика, як визначено у статті 81 Директиви 2009/138/ЄС, стосовно страхування здоров'я як життя.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100–C0140, C0160, C0190, C0200/R0100	Маржа ризику	Сума маржі ризику, визначеної в статті 77(3) Директиви 2009/138/ЄС, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0150/R0100	Маржа ризику — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума маржі ризику за страхуванням життя, крім страхування здоров'я, в тому числі за інвестиційним страхуванням.
C0210/R0100	Маржа ризику — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальна сума маржі ризику за страхуванням здоров'я як життя.
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів		
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0110	Технічні резерви, розраховані в цілому	Сума перехідного вирахування з технічних резервів, ввиділених під технічні резерви, розраховані в цілому, стосовно кожного напрямку діяльності. ►M1 Цю суму виражають від'ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
C0150/R0110	Технічні резерви, розраховані в цілому — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Сума перехідного вирахування з технічних резервів, ввиділених під технічні резерви, розраховані в цілому, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування. ►M1 Цю суму виражають від'ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
C0210/R0110	Технічні резерви, розраховані в цілому — усього	Сума перехідного вирахування з технічних резервів, ввиділених під технічні резерви, розраховані в цілому, стосовно страхування здоров'я як життя. ►M1

	(страхування здоров'я як життя)	Цю суму виражають від'ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0120	Найкраща оцінка	Сума перехідного вирахування з технічних резервів, виділених під найкращу оцінку, стосовно кожного напрямку діяльності. ►M1 Цю суму виражають від'ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
C0150/R0120	Найкраща оцінка — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума перехідного вирахування з технічних резервів, виділених під найкращу оцінку, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування. ►M1 Цю суму виражають від'ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
C0210/R0120	Найкраща оцінка — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальна сума перехідного вирахування з технічних резервів, виділених під найкращу оцінку, стосовно страхування здоров'я як життя. ►M1 Цю суму виражають від'ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0130	Маржа ризику	Сума перехідного вирахування з технічних резервів, виділених під маржу ризику, стосовно кожного напрямку діяльності. ►M1 Цю суму виражають від'ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
C0150/R0130	Маржа ризику — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума перехідного вирахування з технічних резервів, виділених під маржу ризику, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування. ►M1 Цю суму виражають від'ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
C0210/R0130	Маржа ризику — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальна сума перехідного вирахування з технічних резервів, виділених під маржу ризику, стосовно страхування здоров'я як життя. ►M1 Цю суму виражають від'ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
Технічні резерви — усього		
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0200	Технічні резерви — усього	Загальна сума технічних резервів для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, включно з технічними резервами, розрахованими в цілому та після перехідного вирахування з технічних резервів.
C0150/R0200	Технічні резерви	Загальна сума технічних резервів під страхування життя,

	— усього — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування, включно з технічними резервами, розрахованими в цілому та після перехідного вирахування з технічних резервів.
C0210/R0200	Технічні резерви — усього — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальна сума технічних резервів під страхування здоров'я як життя, включно з технічними резервами, розрахованими в цілому та після перехідного вирахування з технічних резервів.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0110, C0120, C0130, C0140, C0160, C0190, C0200/R0210	Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП обмеженого перестрахування — усього	Загальна сума технічних резервів мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, стосовно кожного напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, включно з технічними резервами, розрахованими в цілому та після перехідного вирахування з технічних резервів.
C0150/R0210	Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП обмеженого перестрахування — усього — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума технічних резервів мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування, включно з технічними резервами, розрахованими в цілому та після перехідного вирахування з технічних резервів.
C0210/R0210	Технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП обмеженого	Загальна сума технічних резервів мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, стосовно страхування здоров'я як життя, включно з технічними резервами, розрахованими в цілому та після перехідного вирахування з технічних резервів.

	перестраховування — усього — усього (страхування здоров'я як життя)	
Найкраща оцінка продуктів із можливістю дострокового розірвання договору		
▼ МЗ		
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190/R0220	Найкраща оцінка продуктів із можливістю дострокового розірвання договору	Сума найкращої брутто-оцінки продуктів із можливістю дострокового розірвання, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Ця сума також повинна бути відображена в R0030–R0090.
▼ В		
C0150/R0220	Найкраща оцінка продуктів із можливістю дострокового розірвання договору — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума найкращої брутто-оцінки продуктів із можливістю дострокового розірвання договору стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування. Ця сума також повинна бути відображена в R0030–R0090.
C0210/R0220	Найкраща оцінка продуктів із можливістю дострокового розірвання договору — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальна сума найкращої брутто-оцінки продуктів із можливістю дострокового розірвання договору стосовно страхування здоров'я як життя. Ця сума також повинна бути відображена в R0030–R0090.
Найкраща брутто-оцінка потоку грошових коштів		
C0030, C0060, C0090, C0160, C0190, C0200/R0230	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, майбутніх гарантованих виплат допомоги та дискреційних виплат допомоги	Сума дисконтованих відтоків грошових коштів (виплати власникам полісів та бенефіціарів) стосовно майбутніх гарантованих виплат допомоги та майбутніх дискреційних виплат допомоги, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. «Майбутні дискреційні виплати допомоги» означає майбутні виплати допомоги, крім індексних або інвестиційних виплат допомоги за договорами страхування або перестраховування, які мають одну з таких характеристик:

		a) Виплати допомоги ґруновані на одному або декількох із таких результатів за законом або за договором: i. виконання конкретної групи договорів, або конкретного типу договорів, або окремого договору; ii. реалізований або нереалізований дохід від інвестицій у конкретний пул активів, які утримує страхова або перестрахова компанія; iii. прибуток або збиток страхової або перестрахової компанії або фонду за договором; b) виплати допомоги ґруновані на декларації страхової або перестрахової компанії, і термін для їх здійснення або їхню суму така компанія визначає повністю або частково на власний розсуд.
▼ M3		
C0150/R0230	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, майбутніх гарантованих виплат допомоги та дискреційних виплат допомоги — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума дисконтованих відтоків грошових коштів (виплати власникам полісів та бенефіціарів) стосовно майбутніх гарантованих виплат допомоги та майбутніх дискреційних виплат допомоги стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування.
C0210/R0230	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, майбутніх гарантованих виплат допомоги та дискреційних виплат допомоги — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальна сума дисконтованих відтоків грошових коштів (виплати власникам полісів та бенефіціарів) стосовно майбутніх гарантованих виплат допомоги та майбутніх дискреційних виплат допомоги стосовно страхування здоров'я як життя.
▼ B		
C0020, C0100/R0240	► M2 Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, відтоків	► M2 Сума дисконтованих відтоків грошових коштів (виплати власникам полісів та бенефіціарів) стосовно майбутніх гарантованих виплат допомоги. Стосовно C0020/R0240 відображають напрям діяльності,

	грошових коштів, майбутніх гарантованих виплат допомоги ◀	визначений у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 «Страхування з участю в прибутках». Стосовно C0100/R0240 відображають усі майбутні гарантовані виплати допомоги, пов'язані з прийнятим перестраховуванням, незалежно від напрямку діяльності. ◀
▼ M3		
C0150/R0240	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, гарантованих виплат допомоги — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума найкращої брутто-оцінки потоків грошових коштів, відтоків грошових коштів, майбутніх гарантованих виплат допомоги стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування.
▼ B		
C0020, C0100/R0250	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, відтоків грошових коштів, майбутніх дискреційних виплат допомоги — страхування з участю в прибутках	Сума дисконтованих відтоків грошових коштів (виплати власникам полісів та бенефіціарам) стосовно майбутніх дискреційних виплат допомоги, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Страхування з участю в прибутках». «Майбутні дискреційні виплати допомоги» означає майбутні виплати допомоги, крім індексних або інвестиційних виплат допомоги за договорами страхування або перестраховування, які мають одну з таких характеристик: а) Виплати допомоги ґрунтуються на одному або декількох із таких результатів за законом або за договором: і. виконання конкретної групи договорів, або конкретного типу договорів, або окремого договору; іі. реалізований або нереалізований дохід від інвестицій у конкретний пул активів, які утримує страхова або перестрахова компанія; ііі. прибуток або збиток страхової або перестрахової компанії або фонду за договором; б) виплати допомоги ґрунтуються на декларації страхової або перестрахової компанії, і термін для їх здійснення або їхню суму така компанія визначає повністю або частково на власний розсуд.
▼ M3		

C0150/R0250	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, відтоків грошових коштів, дискреційних виплат допомоги — страхування з участю в прибутках усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума найкращої брутто-оцінки потоків грошових коштів, відтоків грошових коштів, майбутніх дискреційних виплат — страхування з участю в прибутках — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування).
▼ В		
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0260	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, відтоків грошових коштів, майбутніх витрат та інших витрат та інших витрат та інших витрат грошових коштів	Сума дисконтованих відтоків грошових коштів стосовно майбутніх витрат та інших відтоків грошових коштів для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Тут відображають витрати, які будуть зазанані у зв'язку з обслуговуванням страхових і перестрахових зобов'язань, а також інші позиції потоків грошових коштів, такі як податкові платежі, які стягують або очікувано будуть стягнуті з власників полісів або вимагаються для виконання страхових чи перестрахових зобов'язань.
C0150/R0260	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, відтоків грошових коштів, майбутніх витрат та інших витрат грошових коштів — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума дисконтованих потоків грошових коштів під майбутні витрати та інших відтоків грошових коштів стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування. Тут відображають витрати, які будуть зазанані у зв'язку з обслуговуванням страхових і перестрахових зобов'язань, а також інші позиції потоків грошових коштів, такі як податкові платежі, які стягують або очікувано будуть стягнуті з власників полісів або вимагаються для виконання страхових чи перестрахових зобов'язань.
C0210/R0260	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, відтоків грошових коштів, майбутніх витрат та інших витрат грошових коштів	Загальна сума дисконтованих потоків грошових коштів під майбутні витрати та інших відтоків грошових коштів стосовно страхування здоров'я як життя. Тут відображають витрати, які будуть зазанані у зв'язку з обслуговуванням страхових і перестрахових зобов'язань, а також інші позиції потоків грошових коштів, такі як

	відтоків грошових коштів — усього (страхування здоров'я як життя)	податкові платежі, які стягують або очікувано будуть стягнуті з власників полісів або вимагаються для виконання страхових чи перестрахових зобов'язань.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0270	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, притоків грошових коштів, майбутніх премій	Сума дисконтованих притоків грошових коштів від майбутніх премій та будь-яких додаткових потоків грошових коштів, створюваних такими преміями, включно з преміями за прийнятим перестрахуванням, стосовно для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0150/R0270	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, притоків грошових коштів, майбутніх премій — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Сума дисконтованих притоків грошових коштів від майбутніх премій та будь-яких додаткових потоків грошових коштів, створюваних такими преміями, включно з преміями за прийнятим перестрахуванням, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування.
C0210/R0270	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, притоків грошових коштів, майбутніх премій — усього (страхування здоров'я як життя)	Сума дисконтованих притоків грошових коштів від майбутніх премій та будь-яких додаткових потоків грошових коштів, створюваних такими преміями, включно з преміями за прийнятим перестрахуванням, стосовно страхування здоров'я як життя.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0280	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, притоків грошових коштів, інших притоків грошових коштів	Сума будь-яких інших дисконтованих притоків грошових коштів, які не віднесені до майбутніх премій та не включають інвестиційний дохід, стосовно для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0150/R0280	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, притоків грошових коштів, інших притоків грошових коштів — усього (страхування життя, крім страхування	Сума будь-яких інших дисконтованих притоків грошових коштів, які не віднесені до майбутніх премій та не включають інвестиційний дохід, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування.

	здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	
C0210/R0280	Найкраща брутто-оцінка потоків грошових коштів, інших притоків грошових коштів — усього (страхування здоров'я як життя)	Сума будь-яких інших дисконтованих притоків грошових коштів, які не віднесені до майбутніх премій та не включають інвестиційний дохід, стосовно страхування здоров'я як життя.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0290	Процент найкращої брутто-оцінки, розрахованої з використанням наближень	Укажіть процент найкращої брутто-оцінки (R0030), розрахованої з використанням наближень, установлених у статті 21 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, для кожного напрямку діяльності.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0300	Викупна сума	Укажіть викупну суму стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, як зазначено в статті 185(3)(f) Директиви 2009/138/ЄС, за вирахуванням податків. Відображає визначену договором суму, яку власник поліса має сплатити в разі дострокового розірвання договору (тобто до завершення строку погашення або до настання страхової події, наприклад, смерті), за вирахуванням страхових зборів та позик під страховий поліс. Охоплює гарантовані та негарантовані викупні суми.
C0150/R0300	Викупна сума — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна викупна сума стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування.
C0210/R0300	Викупна сума — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальна викупна сума стосовно страхування здоров'я як життя.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0310	Найкраща оцінка з урахуванням перехідного заходу щодо процентної ставки	Укажіть суму найкращої брутто-оцінки (R0030) за умови застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0150/R0310	Найкраща оцінка з	Загальна сума найкращої брутто-оцінки (R0030) за умови

	урахуванням перехідного заходу щодо процентної ставки — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування.
C0210/R0310	Найкраща оцінка з урахуванням перехідного заходу щодо процентної ставки — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальна сума найкращої брутто-оцінки (R0030) за умови застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки стосовно страхування здоров'я як життя.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0320	Технічні резерви без перехідного заходу щодо процентної ставки	Сума технічних резервів, до яких застосовано перехідну корекцію до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, які розраховані без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. У випадках, коли до тих самих найкращих оцінок була також застосована корекція на волатильність, сума в цій позиції повинна відображати вартість без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із застосуванням корекції на відповідність.
C0150/R0320	►M2 Технічні резерви без перехідного заходу щодо процентної ставки — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування) ◀	Загальна сума технічних резервів, ►M2 до яких застосовано перехідну корекцію до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, ◀ які розраховані без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування. У випадках, коли до тих самих найкращих оцінок була також застосована корекція на волатильність, сума в цій позиції повинна відображати вартість без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із застосуванням корекції на відповідність.
C0210/R0320	►M2 Технічні резерви без перехідного заходу щодо процентної ставки — усього	Загальна сума технічних резервів, ►M2 до яких застосовано перехідну корекцію до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, ◀ які розраховані без застосування перехідної корекції до

	(страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування) ◀	строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, стосовно страхування здоров'я як життя. У випадках, коли до тих самих найкращих оцінок була також застосована корекція на волатильність, сума в цій позиції повинна відображати вартість без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із застосуванням корекції на відповідність.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0330	Найкраща оцінка з урахуванням корекції наз волатильність	Укажіть суму найкращої брутто-оцінки (R0030) за умови застосування корекції на волатильність стосовно кожного напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0150/R0330	Найкраща оцінка за умови застосування корекції на волатильність усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума найкращої брутто-оцінки (R0030) за умови застосування корекції на волатильність стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування.
C0210/R0330	Найкраща оцінка за умови застосування корекції на волатильність усього (страхування здоров'я як життя)	Загальна сума найкращої брутто-оцінки (R0030) за умови застосування корекції на волатильність стосовно страхування здоров'я як життя.
►M1 C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0340 ◀	Технічні резерви без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів	Сума технічних резервів, ►M2 до яких застосована корекція на волатильність, ◀ які розраховані без застосування корекції на волатильність, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. У випадках, коли до тих самих технічних резервів було також застосоване перехідне вирахування стосовно технічних резервів / перехідна корекція стосовно строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, сума в цій позиції повинна відображати вартість без застосування ані корекції на волатильність, ані перехідного вирахування стосовно технічних резервів / перехідної корекції стосовно строкової структури відповідної безризикової процентної ставки.

C0150/R0340	Технічні резерви без корекції на волатильність та без застосування корекції на волатильність, стосовно без інших страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума технічних резервів, ►M2 до яких застосована корекція на волатильність, ◀ які розраховані без застосування корекції на волатильність, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування. У випадках, коли до тих самих технічних резервів було також застосоване перехідне вирахування стосовно технічних резервів / перехідна корекція стосовно строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, сума в цій позиції повинна відображати вартість без застосування ані корекції на волатильність, ані перехідного вирахування стосовно технічних резервів / перехідної корекції стосовно строкової структури відповідної безризикової процентної ставки.
C0210/R0340	Технічні резерви без корекції на волатильність та без застосування корекції на волатильність, стосовно без інших страхування здоров'я як життя. перехідних заходів — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальна сума технічних резервів, ►M2 до яких застосована корекція на волатильність, ◀ які розраховані без застосування корекції на волатильність, стосовно страхування здоров'я як життя. У випадках, коли до тих самих технічних резервів було також застосоване перехідне вирахування стосовно технічних резервів / перехідна корекція стосовно строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, сума в цій позиції повинна відображати вартість без застосування ані корекції на волатильність, ані перехідного вирахування стосовно технічних резервів / перехідної корекції стосовно строкової структури відповідної безризикової процентної ставки.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0350	Найкраща оцінка з урахуванням корекції відповідності	Укажіть суму найкращої брутто-оцінки (R0030) за умови застосування корекції відповідності стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0150/R0350	Найкраща оцінка за умови застосування корекції відповідності — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума найкращої брутто-оцінки (R0030) за умови застосування корекції відповідності стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування.
C0210/R0350	Найкраща оцінка за умови застосування корекції	Загальна сума найкращої брутто-оцінки (R0030) за умови застосування корекції відповідності стосовно страхування здоров'я як життя.

	відповідності — усього (страхування здоров'я як життя)	
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0360	Технічні резерви без корекції відповідності та застосування корекції відповідності без інших корекцій	Сума технічних резервів, ►M2 до яких застосована корекція відповідності, ◀ які розраховані без застосування корекції відповідності, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. У випадках, коли до тих самих технічних резервів було також застосоване перехідне вирахування стосовно технічних резервів, сума в цій позиції повинна відображати вартість без застосування ані корекції відповідності, ані перехідного вирахування стосовно технічних резервів.
C0150/R0360	Технічні резерви без корекції відповідності та застосування корекції відповідності без інших корекцій — усього (страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування)	Загальна сума технічних резервів, ►M2 до яких застосована корекція відповідності, ◀ які розраховані без застосування корекції відповідності, стосовно страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційного страхування. У випадках, коли до тих самих технічних резервів було також застосоване перехідне вирахування стосовно технічних резервів, сума в цій позиції повинна відображати вартість без застосування ані корекції відповідності, ані перехідного вирахування стосовно технічних резервів.
C0210/R0360	Технічні резерви без корекції відповідності та застосування корекції відповідності без інших корекцій — усього (страхування здоров'я як життя)	Загальна сума технічних резервів, ►M2 до яких застосована корекція відповідності, ◀ які розраховані без застосування корекції відповідності, стосовно страхування здоров'я як життя. У випадках, коли до тих самих технічних резервів було також застосоване перехідне вирахування стосовно технічних резервів, сума в цій позиції повинна відображати вартість без застосування ані корекції відповідності, ані перехідного вирахування стосовно технічних резервів.

S.12.02 — Технічні резерви під напрям «життя» та напрям «здоров'я як життя» — за країнами

Загальні коментарі:

▼M2

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів. Цю форму не подають, якщо описані нижче порогові значення для звітування за країнами не застосовні, тобто якщо на країну розташування головного офісу припадає 100% суми технічних резервів, розрахованих у цілому, та найкращої бруто-оцінки. Якщо це значення становить більше 90%, але менше 100%, відображають лише R0010, R0020 та R0030.

▼B

Компанії повинні враховувати всі зобов'язання, виражені в різних валютах, та конвертувати їх у валюту звітності.

Інформація за країнами повинна бути подана згідно з такими специфікаціями:

- **M2 a** ◀) Інформацію про країну розташування головного офісу зазначають завжди, незалежно від суми технічних резервів, розрахованих у цілому, та найкращої брутто-оцінки;
- **M2 b** ◀) Інформація з розбивкою за країнами повинна охоплювати щонайменше 90% від суми технічних резервів, розрахованих у цілому, та найкращої брутто-оцінки стосовно будь-якого напрямку діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35;
- **M2 c** ◀) Якщо стосовно конкретного напрямку діяльності потрібно відобразити ту чи іншу країну для дотримання підпараграфу b), стосовно цієї країни відображають всі напрями діяльності;
- **M2 d** ◀) Решту країн відображають в агрегованій формі із формулюванням «інші ЄЄП» або «інші не ЄЄП»;
- **M2 e** ◀) У межах напрямку прямого страхування інформацію зазначають із розбивкою за країнами, в яких укладено договір;
- **M2 f** ◀) Стосовно пропорційного та непропорційного перестрахування інформацію зазначають із розбивкою за країнами розташування компанії-цедента.

Для цілей цієї форми «країна, в якій укладено договір» означає:

- **M2 a** ◀) Країну осідку страхової компанії (країну розташування головного офісу), якщо договір не продано через філію або шляхом реалізації свободи надання послуг;
- **M2 b** ◀) Країну розташування філії (країна місцезнаходження), якщо договір продано через філію;
- **M2 c** ◀) Країну, в якій було нотифіковано свободу надання послуг (країна місцезнаходження), якщо договір було продано шляхом реалізації свободи надання послуг.
- **M2 d** ◀) У разі використання послуг посередника або в будь-яких інших ситуаціях це a), b) або c) залежно від того, хто продав договір.

Тут потрібно відобразити інформацію про корекцію на волатильність, корекцію відповідності, перехідну корекцію стосовно відповідної строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та перехідного вирахування з технічних резервів.

ТР брутто, розраховані в цілому, та найкраща брутто-оцінка для різних країн

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0040, ...	Географічна зона / країна	Для позначення країн, які відповідають критеріям основних країн здійснення діяльності, використовуйте альфа-2 коди країн згідно з ISO 3166-1
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0150, C0160,	ТР брутто, розраховані в цілому, та найкраща брутто-оцінка для різних країн — країна розташування головного офісу	Сума ТР брутто, розрахованих у цілому, та найкращої брутто-оцінки за країнами, в яких укладено договір, або за країнами розташування компаній-цедентів, якщо такі країни не збігаються з країною розташування головного офісу, стосовно кожного напрямку діяльності та стосовно суми напрямів «страхування життя, крім страхування

C0190, C0200, C0210/R0010		здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування» та «страхування здоров'я як життя».
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0150, C0160, C0190, C0200, C0210/R0020	ТР брутто, розраховані в цілому, та найкраща брутто-оцінка для різних країн — країни ЄЄП, які не відповідають критеріям основних країн здійснення діяльності — без звітування за країнами	Сума ТР брутто, розрахованих у цілому, та найкращої брутто-оцінки стосовно країн ЄЄП, які не відповідають критеріям основних країн здійснення діяльності (тобто без розбивки окремо за країнами), крім країни розташування головного офісу, стосовно кожного напрямку діяльності та стосовно суми напрямів «страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування» та «страхування здоров'я як життя».
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0150, C0160, C0190, C0200, C0210/R0030	ТР брутто, розраховані в цілому, та найкраща брутто-оцінка для різних країн — країни, які не є членами ЄЄП та які не відповідають критеріям основних країн здійснення діяльності — без звітування за країнами	Сума ТР брутто, розрахованих у цілому, та найкращої брутто-оцінки стосовно країн, які не є членами ЄЄП та які не відповідають критеріям основних країн здійснення діяльності (тобто без розбивки окремо за країнами), крім країни розташування головного офісу, є членами ЄЄП та які стосовно кожного напрямку діяльності та стосовно суми напрямів «страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування» та «страхування здоров'я як життя».
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0150, C0160, C0190, C0200, C0210/R0040, ...	ТР брутто, розраховані в цілому, та найкраща брутто-оцінка для різних країн — країна 1 [один рядок = одна країна, яка відповідає критеріям основних країн здійснення діяльності]	Сума ТР брутто, розрахованих у цілому, та найкращої брутто-оцінки за країнами, в яких укладено договір, або за країнами розташування компаній-цедентів, стосовно кожної з країн, які відповідають критеріям основних країн здійснення діяльності, крім країни розташування головного офісу, стосовно кожного напрямку діяльності та стосовно суми напрямів «страхування життя, крім страхування здоров'я, в тому числі інвестиційне страхування» та «страхування здоров'я як життя».

S.13.01 — Прогноз майбутніх потоків грошових коштів брутто (найкраща оцінка — напрям «життя»)

Загальні коментарі:

Ця частина додатка II стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця форма повинна містити інформацію лише щодо найкращих оцінок. Відображувані потоки грошових коштів повинні включати перестрахування та бути дисконтованими.

Можуть бути використані прогнозовані потоки грошових коштів, такі як центральні сценарії, оскільки не вимагається ідеальне узгодження з розрахунком найкращої оцінки. Якщо важко спрогнозувати деякі майбутні потоки грошових коштів, як-от майбутні дискреційні виплати допомоги, компанія повинна відобразити потік грошових коштів, які вона фактично використовує для розрахунку найкращої оцінки.

Усі потоки грошових коштів, виражені в різних валютах, повинні бути конвертовані у валюту звітності за обмінним курсом станом на дату звітування, і їх потрібно враховувати саме у валюті звітності.

Якщо компанія застосовує спрощення для розрахунку технічних резервів, для яких прогнозовані майбутні потоки грошових коштів за договорами не оцінено, таку інформацію подають, лише якщо для понад 10% від усіх технічних резервів період розрахунків складає більше 24 місяців.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, страхування з участю прибутках (брутто), відтоків грошових коштів майбутні виплати допомоги	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів за майбутніми виплатами допомоги, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Страхування з участю в прибутках».
C0020/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, страхування з участю прибутках (брутто), відтоків грошових коштів майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів, пов'язані з витратами, які будуть зазначені у зв'язку з обслуговуванням страхових і перестрахових зобов'язань, а також інші позиції потоків грошових коштів, такі як податкові платежі, які стягують або очікувано будуть стягнуті з власників полісів або вимагаються для виконання страхових зобов'язань, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Страхування з участю в прибутках». Сюди також включають відтоки грошових коштів за договорами страхування за напрямом «крім життя», які будуть віднесені до ануїтетів, але ще формально не проведені як ануїтети та які підлягають врегулюванню в межах однієї компанії.
C0030/R0010-	Майбутні	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних

R0330	потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, страхування з участю прибутках (брутто), притоків грошових коштів — майбутні премії	стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів за майбутніми преміями, та будь-які додаткові потоки грошових коштів, пов'язані з такими преміями, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Страхування з участю в прибутках».
C0040/R0010-R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, страхування з участю прибутках (брутто), притоків грошових коштів — інші притоки грошових коштів	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів, які не віднесені до майбутніх премій та не включають інвестиційний дохід, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Страхування з участю в прибутках».
C0050/R0010-R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, індексного та інвестиційного страхування (брутто), відтоків грошових коштів — майбутні	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів за майбутніми виплатами допомоги, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Індексне та інвестиційне страхування».

	виплати допомоги	
C0060/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, індексного та інвестиційного страхування (брутто), відтоків грошових коштів — майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів, пов'язані з витратами, які будуть зазначені у зв'язку з обслуговуванням страхових і перестрахових зобов'язань, а також інші позиції потоків грошових коштів, такі як податкові платежі, які стягують або очікувано будуть стягнуті з власників полісів або вимагаються для виконання страхових зобов'язань, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Індексне та інвестиційне страхування». Сюди також включають відтоки грошових коштів за договорами страхування за напрямом «крім життя», які будуть віднесені до ануїтетів, але ще формально не проведені як ануїтети та які підлягають врегулюванню в межах однієї компанії.
C0070/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, індексного та інвестиційного страхування (брутто), притоків грошових коштів — майбутні премії	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів за майбутніми преміями, та будь-які додаткові потоки грошових коштів, пов'язані з такими преміями, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Індексне та інвестиційне страхування».
C0080/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, індексного та інвестиційного страхування	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів, які не віднесені до майбутніх премій та не включають інвестиційний дохід, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Індексне та інвестиційне страхування».

	(брутто), притоків грошових коштів — інші притоки грошових коштів	
C0090/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, інших видів страхування життя (брутто), відтоків грошових коштів — майбутні виплати допомоги	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів за майбутніми виплатами допомоги, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Інші види страхування життя».
C0100/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, інших видів страхування життя (брутто), відтоків грошових коштів — майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів, пов'язані з витратами, які будуть зазначені у зв'язку з обслуговуванням страхових і перестрахових зобов'язань, а також інші позиції потоків грошових коштів, такі як податкові платежі, які стягують або очікувано будуть стягнуті з власників полісів, або вимагаються для виконання страхових зобов'язань, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Інші види страхування життя». Сюди також включають відтоки грошових коштів за договорами страхування за напрямом «крім життя», які будуть віднесені до ануїтетів, але ще формально не проведені як ануїтети та які підлягають врегулюванню в межах однієї компанії.
C0110/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50.

	розрахунку найкращої оцінки, інших видів страхування життя (брутто), притоків грошових коштів — майбутні премії	Тут відображають потоки грошових коштів за майбутніми преміями, та будь-які додаткові потоки грошових коштів, пов'язані з такими преміями, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Інші види страхування життя».
C0120/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, інших видів страхування життя (брутто), притоків грошових коштів — інші притоки грошових коштів	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів, які не віднесені до майбутніх премій та не включають інвестиційний дохід, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Інші види страхування життя».
C0130/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, ануїтетів на підставі договорів за напрямом «крім життя» (брутто), відтоків грошових коштів — майбутні виплати допомоги	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів за майбутніми виплатами допомоги, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Ануїтети на підставі договорів за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, включно із зобов'язаннями за страхуванням здоров'я». Сюди не включають відтоки грошових коштів за договорами страхування за напрямом «крім життя», які будуть віднесені до ануїтетів, але ще формально не проведені як ануїтети.
C0140/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40,

	коштів, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та використані для агрегованих стосовно всіх років після року 50.	
	розрахунку найкращої оцінки, ануїтетів на підставі договорів за напрямом «крім життя» (брутто), відтоків грошових коштів — майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	Тут відображають потоки грошових коштів, пов'язані з витратами, які будуть зазначені у зв'язку з обслуговуванням страхових і перестрахових зобов'язань, а також інші позиції потоків грошових коштів, такі як податкові платежі, які стягують або очікувано будуть стягнуті з власників полісів або вимагаються для виконання страхових зобов'язань, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Ануїтети на підставі договорів за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, включно із зобов'язаннями за страхуванням здоров'я». Сюди не включають відтоки грошових коштів за договорами страхування за напрямом «крім життя», які ще формально не проведені як ануїтети, але будуть віднесені до ануїтетів у майбутньому, та які підлягають врегулюванню в межах однієї компанії.
C0150/R0010-R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, ануїтетів на підставі договорів за напрямом «крім життя» (брутто), притоків грошових коштів — майбутні премії	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та використані для агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів за майбутніми преміями, та будь-які додаткові потоки грошових коштів, пов'язані з такими преміями, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Ануїтети на підставі договорів за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, включно із зобов'язаннями за страхуванням здоров'я». Сюди не включають відтоки грошових коштів за договорами страхування за напрямом «крім життя», які ще формально не проведені як ануїтети, але будуть віднесені до ануїтетів у майбутньому.
C0160/R0010-R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, ануїтетів на підставі договорів за напрямом «крім життя» (брутто), притоків	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та використані для агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів, які не віднесені до майбутніх премій та не включають інвестиційний дохід, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Ануїтети на підставі договорів за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, включно із зобов'язаннями за страхуванням здоров'я».

	грошових коштів — інші притоки грошових коштів	Сюди не включають відтоки грошових коштів за договорами страхування за напрямом «крім життя», які ще формально не проведені як ануїтети, але будуть віднесені до ануїтетів у майбутньому.
C0170/R0010-R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, прийнятого перестрахування (брутто), відтоків грошових коштів — майбутні виплати допомоги	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів за майбутніми виплатами допомоги, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Перестрахування життя».
C0180/R0010-R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, прийнятого перестрахування (брутто), відтоків грошових коштів — майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів, пов'язані з витратами, які будуть зазанані у зв'язку з обслуговуванням страхових і перестрахових зобов'язань, а також інші позиції потоків грошових коштів, такі як податкові платежі, які стягують або очікувано будуть стягнуті з власників полісів або вимагаються для виконання страхових зобов'язань, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Перестрахування життя». Сюди також включають відтоки грошових коштів за договорами страхування за напрямом «крім життя», які будуть віднесені до ануїтетів, але ще формально не проведені як ануїтети та які підлягають врегулюванню в межах однієї компанії.
C0190/R0010-R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів за майбутніми преміями, та будь-які додаткові потоки грошових коштів,

	оцінки, прийнятого перестрахування (брутто), притоків грошових коштів — майбутні премії	пов'язані з такими преміями, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Перестрахування життя».
C0200/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, прийнятого перестрахування (брутто), притоків грошових коштів — інші притоки грошових коштів	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів, які не віднесені до майбутніх премій та не включають інвестиційний дохід, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Перестрахування життя».
C0210/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, страхування здоров'я (брутто), відтоків грошових коштів — майбутні виплати допомоги	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів за майбутніми виплатами допомоги, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Страхування здоров'я».
C0220/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50.

	оцінки, страхування здоров'я (брутто), відтоків грошових коштів — майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	Тут відображають потоки грошових коштів, пов'язані з витратами, які будуть зазначені у зв'язку з обслуговуванням страхових і перестрахових зобов'язань, а також інші позиції потоків грошових коштів, такі як податкові платежі, які стягують або очікувано будуть стягнуті з власників полісів або вимагаються для виконання страхових зобов'язань, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Страхування здоров'я».
C0230/R0010-R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, страхування здоров'я (брутто), притоків грошових коштів — майбутні премії	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів за майбутніми преміями, та будь-які додаткові потоки грошових коштів, пов'язані з такими преміями, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Страхування здоров'я».
C0240/R0010-R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, страхування здоров'я (брутто), притоків грошових коштів — інші притоки грошових коштів	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів, які не віднесені до майбутніх премій та не включають інвестиційний дохід, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Страхування здоров'я».
C0250/R0010-R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50.

	розрахунку найкращої оцінки, перестрахування здоров'я (брутто), відтоків грошових коштів майбутні виплати допомоги	Тут відображають потоки грошових коштів за майбутніми виплатами допомоги, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Перестрахування здоров'я».
C0260/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, перестрахування здоров'я (брутто), відтоків грошових коштів майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів, пов'язані з витратами, які будуть зазначені у зв'язку з обслуговуванням страхових і перестрахових зобов'язань, а також інші позиції потоків грошових коштів, такі як податкові платежі, які стягують або очікувано будуть стягнуті з власників полісів або вимагаються для виконання страхових зобов'язань, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Перестрахування здоров'я». Сюди також включають відтоки грошових коштів за договорами страхування за напрямом «крім життя», які будуть віднесені до ануїтетів, але ще формально не проведені як ануїтети та які підлягають врегулюванню в межах однієї компанії.
C0270/R0010- R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, перестрахування здоров'я (брутто), притоків грошових коштів майбутні премії	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів за майбутніми преміями, та будь-які додаткові потоки грошових коштів, пов'язані з такими преміями, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Перестрахування здоров'я».
C0280/R0010- R0330	Майбутні потоки	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30,

	грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, перестраховування здоров'я (брутто), притоків грошових коштів — інші притоки грошових коштів	агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Тут відображають потоки грошових коштів, які не віднесені до майбутніх премій та не включають інвестиційний дохід, стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, «Перестраховування здоров'я».
C0290/R0010–R0330	Майбутні потоки грошових коштів, використані для розрахунку найкращої оцінки, загальних сум, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування (після корекції)	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у діапазоні від року 1 до року 30, агрегованих стосовно діапазону від року 31 до року 40, агрегованих стосовно діапазону від року 41 до року 50 та агрегованих стосовно всіх років після року 50. Недисконтовані майбутні потоки грошових коштів із сум, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування та ССП / обмеженого перестраховування, в тому числі передане внутрішньогрупове перестраховування, включно з майбутніми перестраховими преміями. Цю суму зазначають без урахування корекції на ризик дефолту контрагента.

S.14.01 — Аналіз зобов'язань за страхуванням життя

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця форма повинна містити інформацію про договори страхування життя (за напрямками «пряме страхування» та «прийняте перестраховування»), а також про анuitети на підставі договорів за напрямом «крім життя» (які також аналізують у S.16.01). Відображають усі договори страхування, навіть якщо їх класифіковано як інвестиційні договори за розрахунковою базою. У випадку з відокремленими продуктами в різних рядках відображають різні частини продукту, використовуючи різні ідентифікаційні коди.

Колонки C0010–C0080 заповнюють з розбивкою за продуктами.

Колонки C0090–C0160 характеризують продукти.

Колонки C0170–C0210 заповнюють з розбивкою за групами однорідних ризиків.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Портфель		

C0010	Ідентифікаційний код продукту	Внутрішній ідентифікаційний код продукту, який компанія використовує на позначення продукту. Якщо компетентний орган уже використовує або присвоїв певний код для наглядових цілей, то відображають саме такий код. Різні продукти характеризують за комірками C0090–C0160. Ідентифікаційний код не повинен змінюватися з часом. ► M2 Якщо один і той самий продукт потрібно відобразити в більше ніж одному рядку, вміст C0010 (та C0090) повинен мати таку структуру: {ідентифікаційний код продукту}/{+}/{номер версії}. Наприклад, «AB222/+/3». ◀
C0020	Номер фонду	Застосовний до продуктів, які є частиною відокремлених фондів або інших внутрішніх фондів (визначених відповідно до національних ринків). Цей номер присвоює компанія, він не повинен змінюватися з часом, і його не можна використовувати на позначення інших фондів. В усіх формах, у яких зазначений цей фонд, цей номер повинен бути однаковий.
C0030	Напрямок діяльності	Відображений напрямок діяльності, визначений у додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 29 — Страхування здоров'я 30 — Страхування з участю в прибутках 31 — Індексне та інвестиційне страхування 32 — Інші види страхування життя 33 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я» 34 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, крім страхових зобов'язань за напрямом «здоров'я» 35 — Перестрахування здоров'я 36 — Перестрахування життя
C0040	Кількість договорів на кінець року	Кількість договорів, прив'язаних до кожного відображуваного продукту. Договори з декількома власниками полісів вважають одним договором. Якщо власник полісу неактивний (не сплатив премії), договір усе одно відображають, окрім випадків, коли договір скасовано. Стосовно ануїтетів на підставі договорів за напрямом «крім життя» зазначають кількість ануїтетних зобов'язань. ► M2 Стосовно відокремлених продуктів, які відображають декількома рядками, номер договору зазначають у всіх таких рядках. ◀
C0050	Кількість нових договорів у році	Кількість нових договорів у звітному році (стосується всіх нових договорів). Якщо таких немає, див. інструкцію до комірки C0040.

		Стосовно ануїтетів на підставі договорів за напрямом «крім життя» зазначають кількість ануїтетних зобов'язань.
C0060	Загальна сума виписаних премій	Загальна сума виписаних премій бруто, визначених у статті 1(11) Делегованого Регламенту (ЄС) 2015/35. Ця комірка не застосовна до ануїтетів на підставі договорів за напрямом «крім життя».
C0070	Загальна сума претензій, виплачених протягом року	Загальна сума виплачених претензій бруто, включно з витратами на управління претензіями.
C0080	Країна	Код альфа-2 країни згідно з ISO 3166-1 або перелік кодів згідно з такими інструкціями: — Код альфа-2 країни згідно з ISO 3166-1, якщо договір укладено, стосовно країн, на які припадає понад 10% від технічних резервів або виписаних премій щодо конкретного продукту. — У випадку з перестрахуванням зазначають країну компанії-цедента. — Стосовно країн, на які припадає менше 10% від технічних резервів або виписаних премій щодо конкретного продукту, зазначають перелік кодів альфа-2 відповідних країн згідно з ISO 3166-1. ►M3 У разі використання переліку коди зазначають через кому («,»). ◀
Характеристики продукту		
C0090	Ідентифікаційний код продукту	Цей самий код відображають у C0010. Внутрішній ідентифікаційний код продукту, який компанія використовує на позначення продукту. Якщо компетентний орган уже використовує або присвоїв певний код для наглядових цілей, то відображають саме такий код. Ідентифікаційний код не повинен змінюватися з часом.
C0100	Класифікація продукту	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — єдиний, «життя» 2 — спільний, «життя» 3 — колективний 4 — пенсійні права 5 — інше Якщо застосовні одразу декілька характеристик, зазначають «5 — інше». Стосовно ануїтетів на підставі договорів за напрямом «крім життя» зазначають «5 — інше».
C0110	Тип продукту	Загальний якісний опис типу продукту. Якщо компетентний орган уже присвоїв продукту певний код для наглядових цілей, використовують опис типу продукту саме для такого коду.

C0120	Найменування продукту	Комерційне найменування продукту (специфічне для компанії).
C0130	Продукт ще у процесі комерціалізації?	Укажіть, чи продукт усе ще призначений для продажу чи перебуває на стадії постполісного страхування. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Досі комерціалізований 2 — На стадії постполісного страхування
C0140	Тип премії	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Регулярні премії, премії, які власник полісу має сплачувати у заздалегідь визначені дати та в заздалегідь визначених або змінних сумах, щоб забезпечувати повну дію своєї гарантії, у тому числі у випадках, коли договорами передбачено право власників полісів змінювати дати сплати й суми премій. 2 — Одноразові премії з можливістю сплати додаткових премій із додатковими гарантіями відповідно до сплаченої суми. 3 — Одноразові премії без можливості сплати додаткових премій у майбутньому. 4 — Будь-які інші премії, не віднесені до варіантів вище, або їх поєднання. Стосовно ануїтетів на підставі договорів за напрямом «крім життя» зазначають «4 — інше».
C0150	Чи використовують фінансовий інструмент для реплікації?	Укажіть, чи вважають продукт таким, що може бути реплікований за допомогою фінансового інструменту (тобто хеджований, із технічними резервами, розрахованими в цілому). Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Може бути реплікований за допомогою фінансового інструменту; 2 — Не може бути реплікований за допомогою фінансового інструменту; 3 — Може бути частково реплікований за допомогою фінансового інструменту.
C0160	Кількість ГОР, пов'язаних із продуктами	Якщо група однорідних ризиків (ГОР), пов'язаних із продуктом, притаманна також іншим продуктам, укажіть номер кількості груп однорідних ризиків, які пов'язані з продуктом та притаманні й іншим продуктам.
Інформація про групи однорідних ризиків		
C0170	Код ГОР	Внутрішній ідентифікаційний код групи однорідних ризиків, який компанія використовує для кожної групи однорідних ризиків, згаданих у статті 80 Директиви 2009/138/ЄС. Ідентифікаційний код не повинен змінюватися з часом.
C0180	► M1 Найкраща оцінка	► M1 Сума найкращої брутто-оцінки та технічних резервів у цілому, розрахована за групою однорідних ризиків. ◀

	технічні резерви в цілому ◀	
C0190	Капітал під ризиком	Капітал під ризиком, визначений у Делегованому регламенті (ЄС) 2015/35. Стосовно ануїтетів на підставі договорів за напрямом «крім життя» в цій комірці відображають нуль, крім випадків, коли ризики, які існують у зв'язку з ануїтетами, є позитивними.
C0200	Викупна сума	Викупна сума (за наявності), згадана в статті 185(3)(f) Директиви 2009/138/ЄС, за вирахуванням податків: сума, яку власник поліса має сплатити в разі дострокового розірвання договору (тобто до завершення строку погашення або до настання страхової події, наприклад, смерті), за вирахуванням страхових зборів та позик під страховий поліс; не стосується контрактів без опціонів, оскільки викупна сума є опціоном.
▼ M3		
C0260	Гарантована ставка в річному вимірі середній строк дії гарантії	Середня гарантована ставка для власників полісів на залишок строку дії договору, виражена в процентах. Застосовно, лише якщо (на гарантована ставка передбачена договором. Не застосовно до інвестиційних договорів.
▼ M3		
▼ B		
Інформація про продукти та групи однорідних ризиків		
C0220	Ідентифікаційний код продукту	Цей самий код відображають у C0010. Внутрішній ідентифікаційний код продукту, який компанія використовує на позначення продукту. Якщо компетентний орган уже використовує або присвоїв певний код для наглядових цілей, то відображають саме такий код. Ідентифікаційний код не повинен змінюватися з часом. Якщо один і той самий продукт відносять до одразу декількох груп однорідних ризиків, кожному з таких груп зазначають окремим рядком, дублюючи ідентифікаційний код продукту. Якщо різні продукти відносять до однієї групи однорідних ризиків, кожен продукт відображають окремо із зазначенням ідентифікаційного коду ГОР.
C0230	Ідентифікаційний код ГОР	Цей самий код відображають у C0170. Внутрішній ідентифікаційний код ГОР, який компанія використовує для кожної групи однорідних ризиків, згаданих у статті 80 Директиви 2009/138/ЄС. Ідентифікаційний код не повинен змінюватися з часом. Укажіть ГОР для кожного з продуктів, які розглядають для цілей розрахунку технічних резервів.

S.15.01 — Опис гарантій змінних ануїтетів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Цю форму подають лише стосовно напряму прямого страхування, яке здійснюють страхові компанії зі змінними портфелями ануїтетів.

Змінні ануїтети — це договори інвестиційного страхування життя з інвестиційними гарантіями, які, в обмін на одноразові або регулярні премії, дають змогу власникам полісів отримувати вигоду від участі в прибутках від паїв, будучи водночас частково або повністю захищеними в разі зниження вартості паїв.

Якщо поліси, які передбачають виплату змінних ануїтетів, розділені між двома страховими компаніями, наприклад, компанією, яка займається страхуванням життя, і компанією, яка займається всіма видами страхування, крім страхування життя, під гарантію змінних ануїтетів, цю форму подає та компанія, яка має таку гарантію. Під кожен продукт можна виділити лише один рядок.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0040	Ідентифікаційний код продукту	Внутрішній ідентифікаційний код продукту, який компанія використовує на позначення продукту. Якщо компетентний орган уже використовує або присвоїв певний код для наглядових цілей, то відображають саме такий код.
C0050	Найменування продукту	Комерційне найменування продукту (специфічне для компанії)
C0060	Опис продукту	Загальний якісний опис продукту. Якщо компетентний орган уже присвоїв продукту певний код для наглядових цілей, використовують опис типу продукту саме для такого коду.
C0070	Дата початку дії гарантії	Код дати початку дії покриття згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0080	Дата закінчення дії гарантії	Код дати закінчення дії покриття згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0090	Тип гарантії	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Гарантована мінімальна допомога у зв'язку зі смертю 2 — Гарантована мінімальна накопичувальна виплата 3 — Гарантована мінімальна допомога у зв'язку зі втратою доходу 4 — Гарантована мінімальна сума вилучення накопичених внесків 9 — Інше
C0100	Гарантований рівень	► M3 Укажіть рівень гарантованих виплат допомоги. ◀
C0110	Опис гарантії	Загальний опис гарантій. Такий опис повинен охоплювати принаймні механізми накопичення капіталу (напр., злиття, ретчетинг, нарощування, переоцінка), частоту (кілька разів на рік, раз на рік, раз на декілька років), базу для розрахунку гарантованих рівнів (напр., сплачені премії; сплачені премії за вирахуванням витрат та/або вилучень та/або виплат; премії, збільшені з використанням механізму накопичення капіталу),

	гарантований коефіцієнт конверсії, іншу загальну інформацію про дію гарантії.

S.15.02 — Хеджування гарантій змінних ануїтетів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Цю форму подають лише стосовно напряму прямого страхування, яке здійснюють страхові компанії зі змінними портфелями ануїтетів.

Змінні ануїтети — це договори інвестиційного страхування життя з інвестиційними гарантіями, які, в обмін на одноразові або регулярні премії, дають змогу власникам полісів отримувати вигоду від участі в прибутках від паїв, будучи водночас частково або повністю захищеними в разі зниження вартості паїв.

Якщо поліси, які передбачають виплату змінних ануїтетів, розділені між двома страховими компаніями, наприклад, компанією, яка займається страхуванням життя, і компанією, яка займається всіма видами страхування, крім страхування життя, під гарантію змінних ануїтетів, цю форму подає та компанія, яка має таку гарантію. Під кожен продукт можна виділити лише один рядок.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0040	Ідентифікаційний код продукту	Внутрішній ідентифікаційний код продукту, який компанія використовує на позначення продукту. Якщо компетентний орган уже використовує або присвоїв певний код для наглядових цілей, то відображають саме такий код. Ідентифікаційний код не повинен змінюватися з часом. Для цілей індивідуальної звітності він відповідає ідентифікаційному коду, зазначеному в S.14.01 (C0010) та S.15.01 (C0020).
C0050	Найменування продукту	Комерційне найменування продукту (специфічне для компанії)
C0060	Тип хеджування	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Без хеджування 2 — Динамічне хеджування 3 — Статичне хеджування 4 — Хеджування ad hoc Динамічне хеджування часто перебалансоване; статичне хеджування виконують на основі «стандартних» деривативів, але його не часто перебалансовують; хеджування ad hoc виконують на основі фінансових продуктів, структурованих для конкретної мети хеджування таких зобов'язань.
C0070	Хеджування коефіцієнта дельта	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Коефіцієнт дельта хеджований 2 — Коефіцієнт дельта не хеджований 3 — Коефіцієнт дельта частково хеджований 4 — Гарантія не залежить від коефіцієнта дельта Якщо хеджування часткове, це означає, що стратегія не має на меті повністю покрити ризик. Варіант «Гарантія не залежить від

		коефіцієнта дельта» вибирають, якщо продану гарантію вважають такою, що не залежить від фактору ризику.
C0080	Хеджування коефіцієнта ρ	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Коефіцієнт ρ хеджований 2 — Коефіцієнт ρ не хеджований 3 — Коефіцієнт ρ частково хеджований 4 — Гарантія не залежить від коефіцієнта ρ Якщо хеджування часткове, це означає, що стратегія не має на меті повністю покрити ризик. Варіант «Гарантія не залежить від коефіцієнта дельта» вибирають, якщо продану гарантію вважають такою, що не залежить від фактору ризику.
C0090	Хеджування коефіцієнта гамма	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Коефіцієнт гамма хеджований 2 — Коефіцієнт гамма не хеджований 3 — Коефіцієнт гамма частково хеджований 4 — Гарантія не залежить від коефіцієнта гамма Якщо хеджування часткове, це означає, що стратегія не має на меті повністю покрити ризик. Варіант «Гарантія не залежить від коефіцієнта дельта» вибирають, якщо продану гарантію вважають такою, що не залежить від фактору ризику.
C0100	Хеджування коефіцієнта вега	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Коефіцієнт вега хеджований 2 — Коефіцієнт вега не хеджований 3 — Коефіцієнт вега частково хеджований 4 — Гарантія не залежить від коефіцієнта вега Якщо хеджування часткове, це означає, що стратегія не має на меті повністю покрити ризик. Варіант «Гарантія не залежить від коефіцієнта дельта» вибирають, якщо продану гарантію вважають такою, що не залежить від фактору ризику.
C0110	Хеджування коефіцієнта FX	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Коефіцієнт FX хеджований 2 — Коефіцієнт FX не хеджований 3 — Коефіцієнт FX частково хеджований 4 — Гарантія не залежить від коефіцієнта FX Якщо хеджування часткове, це означає, що стратегія не має на меті повністю покрити ризик. Варіант «Гарантія не залежить від коефіцієнта дельта» вибирають, якщо продану гарантію вважають такою, що не залежить від фактору ризику.
C0120	Інші хеджовані ризики	Якщо хеджовано інші ризики, вкажіть, які саме.
C0130	Економічний результат без хеджування	«Економічний результат», до якого призвела гарантія полісів у звітному році, якщо хеджувальна стратегія відсутня, або до якого така гарантія призвела би без такої стратегії, якщо така стратегія існує.

		Його розраховують за такою формулою: виписані премії / збори за гарантію мінус витрати, зазначені у зв'язку з гарантією, мінус претензії, пов'язані з гарантією, мінус зміна технічних резервів під гарантію.
C0140	Економічний результат хеджуванням	► M3 «Економічний результат», до якого призвела гарантія полісів із звітному році з урахуванням результату реалізації хеджувальної стратегії. Якщо хеджування виконують стосовно портфелю продуктів, наприклад, у випадках, коли інструменти хеджування не можуть бути застосовані до певних продуктів, компанія повинна розподілити ефект хеджування між різними продуктами залежно від ваги кожного продукту з «Економічного результату без хеджування» (C0110). Цю інформацію не відображають, якщо компанія не має власної хеджувальної програми, а лише перестраховує частину гарантії. ◀

S.16.01 — Інформація про анuitети на підставі страхових зобов'язань за напрямом «крім життя»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих компаній.

Цю форму подають лише стосовно формально врегульованих анuitетів на підставі договорів за напрямом «крім життя», пов'язаних зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я» та пов'язаних зі страховими зобов'язаннями, крім страхових зобов'язань за напрямом «здоров'я».

Компанії повинні відображати дані за рік настання страхового випадку або рік андеррайтингу відповідно до будь-яких вимог національного наглядового органу. Якщо національний наглядовий орган не визначив, що саме потрібно використовувати, компанії можуть використовувати за основу рік настання страхового випадку або рік андеррайтингу залежно від того, як вони управляють кожним із напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, за умови, що вони використовують один і той самий вид року постійно, тобто щороку.

У цій формі відображають напрями діяльності «крім життя», які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та за якими виникають анuitети, за валютами та відповідно до таких специфікацій:

- i. Якщо найкраща оцінка резервів під анuitетні виплати за претензіями на дисконтованій основі за одним напрямом діяльності «крім життя» становить понад 3% від загальної найкращої оцінки всіх резервів під анuitетні виплати, інформацію відображають із такою розбивкою за валютами на додаток до підсумку щодо цього напрямку діяльності:

- a) Суми у валюті звітності;

▼ M2

- b) Суми в будь-якій валюті, яка становить понад 25% від найкращої оцінки резервів під анuitетні виплати за претензіями на дисконтованій основі за таким напрямом діяльності «крім життя»; або
- c) Суми в будь-якій валюті, яка становить менше 25% від найкращої оцінки резервів під анuitетні виплати за претензіями (на дисконтованій основі) в межах такого напрямку діяльності «крім життя», але більше 5% від загальної найкращої оцінки всіх резервів під анuitетні виплати за претензіями.

▼ B

- ii. Якщо найкраща оцінка резервів під анuitетні виплати за претензіями на дисконтованій основі за одним напрямом діяльності «крім життя» становить менше 3% від загальної найкращої оцінки

всіх резервів під ануїтетні виплати, розбивка за валютами не вимагається, відображають лише підсумок щодо цього напрямку діяльності;

iii. Інформацію відображають в оригінальній валюті договорів, якщо не зазначено інше.

Ця форма взаємопов'язана з формою S.19.01 стосовно напрямку «крім життя». Сума технічних резервів у формах S.16.01 та S.19.01 стосовно одного напрямку діяльності «крім життя», визначеному в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, становить найкращу оцінку загальних претензій, пов'язаних із цим напрямом діяльності (див. також перелік у формі S.19.01). Усі зобов'язання або частину зобов'язань переносять із S.19.01 у S.16.01, якщо виконано обидві такі умови:

- i. Зобов'язання повністю або частково формально виконане у шляхом виплати ануїтету; та
- ii. найкращу оцінку зобов'язання, яке формально виконане шляхом виплати ануїтету, можливо визначити з використанням методів для напрямку «життя».

Формальне виконання зобов'язання шляхом виплати ануїтету зазвичай означає, що бенефіціару в судовому порядку присуджено виплату ануїтету.

Якщо після формального виконання зобов'язання шляхом виплати ануїтету виникає ситуація, за якої частину цього зобов'язання виконують за рахунок одноразової виплати, яка не була передбачена первинним ануїтетним платіжним дорученням, таку одноразову суму відображають як платіж у формі S.16.01; тобто перенесення даних щодо претензій із форми S.16.01 у форму S.19.01 не відбувається.

▼M1 _____

▼B

Рік N є звітним роком.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Пов'язаний напрям діяльності «крім життя»	Назва напрямку діяльності, визначеного в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Походження зобов'язання (медичні витрати, втрата доходу, компенсації працівникам, відповідальність у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів тощо). Усі цифри в цій формі зумовлені пов'язаним напрямом діяльності. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: ►M3 1 — 1 та 13 Страхування медичних витрат 2 — 2 та 14 Страхування від втрати доходу 3 — 3 та 15 Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 4 — 4 та 16 Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 5 — 5 та 17 Інші види страхування моторних транспортних засобів 6 — 6 та 18 Морське, авіаційне і транспортне страхування 7 — 7 та 19 Страхування майна від пожежі та іншої шкоди 8 — 8 та 20 Страхування загальної цивільної відповідальності

		9 — 9 та 21 Страхування кредитів і порук 10 — 10 та 22 Страхування юридичних витрат 11 — 11 та 23 Асистанс 12 — 12 та 24 Різні фінансові збитки 25 — Непропорційне перестрахування здоров'я 26 — Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин 27 — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування 28 — Непропорційне перестрахування майна ◀
Z0020	Рік настання страхового випадку / рік андеррайтингу	Укажіть стандарт, використовуваний компаніями для відображення розвитку претензій. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Рік настання страхового випадку 2 — Рік андеррайтингу
Z0030	Валюта	► M1 Укажіть літерний код валюти розрахунку за зобов'язанням згідно з ISO 4217. Усі суми, не розбиті за валютами, відображають у валюті звітності компанії. ◀ У цій позиції відображають «усього» при відображенні підсумку щодо напряму діяльності, визначеного в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
Z0040	Конвертація валюти	Укажіть, чи інформацію з розбивкою за валютами відображають в оригінальній валюті (за промовчанням) або у валюті звітності (якщо вказано інше). Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — В оригінальній валюті 2 — У валюті звітності Застосовно лише в разі розбивки за валютами.
Інформація про рік N:		
C0010/R0010	Середня процентна ставка	Середня процентна ставка, виражена у процентах (десятковим числом) станом на кінець року N
C0010/R0020	Середній строк дії зобов'язань	Середня тривалість у роках загальної бази зобов'язань станом на кінець року N
C0010/R0030	Зважений середній вік бенефіціарів	Вагою є найкраща оцінка резервів під ануїтетні виплати за претензіями на кінець року N. Вік бенефіціарів, розрахований на основі зваженого середнього загальних зобов'язань. Бенефіціаром є особа, якій повертають платежі після виникнення претензії (яка стосується застрахованої особи), яка призводить до виникнення цього типу платежу. ► M1 Інформацію слід розглядати з урахуванням перестрахування. ◀
Інформація про ануїтети:		

C0020/R0040-R0190	Недисконтовані резерви під ануїтетні виплати за претензіями на початок року N	Сума найкращої оцінки ануїтетних виплат за страховими зобов'язаннями за напрямом «крім життя» станом на початок року N. ►M2 Це частина технічних резервів, створених у році N (нетто-перенесення між новими резервами в році N / випуск резервів у році N) ◀
C0030/R0040-R0190	Недисконтовані резерви під ануїтетні виплати за претензіями, створені протягом року N	Загальна сума резервів під ануїтетні виплати за страховими зобов'язаннями за напрямом «крім життя», які виникли в році N, станом на момент, коли вони були вперше (тобто коли припущення були використані вперше на основі методів для напрямку «життя»). ►M2 Це частина технічних резервів, створених у році N (нетто-перенесення між новими резервами в році N / випуск резервів у році N). ◀
C0040/R0040-R0190	Ануїтетні виплати протягом року N	Загальна сума ануїтетних виплат за страховими зобов'язаннями за напрямом «крім життя» в календарному році N.
C0050/R0040-R0190	Недисконтовані резерви під ануїтетні виплати за претензіями на кінець року N	Загальна сума резервів під ануїтетні виплати за страховими зобов'язаннями за напрямом «крім життя» станом на кінець року N.
C0060/R0040-R0190	Кількість ануїтетних зобов'язань на кінець року N	Кількість ануїтетних зобов'язань за напрямом страхування «крім життя».
C0070/R0040-R0190	Найкраща оцінка резервів під ануїтетні виплати за претензіями на кінець року N (на дисконтованій основі)	Найкраща оцінка, що охоплює ануїтетні виплати за страховими зобов'язаннями за напрямом «крім життя» на кінець календарного року N. ►M1 Інформацію слід розглядати з урахуванням перестрахування. ◀
C0080/R0040-R0190	Недисконтований результат розвитку	►M1 Недисконтований результат розвитку, розрахований як недисконтовані резерви під ануїтетні виплати за претензіями на початок року N мінус ануїтетні виплати, виконані в році N, та мінус недисконтовані резерви під ануїтетні виплати за претензіями на кінець року N. ◀
C0020–C0080/R0200	Усього	Загальна сума недисконтованого результату розвитку для всіх років настання нещасного випадку / років андеррайтингу.

S.17.01 — Технічні резерви за напрямом «крім життя»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щоквартального та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

Компанії можуть застосовувати належні наближення при розрахунку технічних резервів, як зазначено в статті 21 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Крім того, при розрахунку маржі ризику у фінансовому році може бути застосована стаття 59 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

Напрямок діяльності стосовно зобов'язань «крім життя»: Напрями діяльності, які згадані в статті 80 Директиви 2009/138/ЄС та визначені в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосуються напрямку прямого страхування / прийнятого пропорційного перестрахування та прийнятого непропорційного перестрахування. Сегментація відображає радше характер ризиків за договором (зміст), аніж юридичну форму договору (форму).

Напрямок прямого страхування здоров'я, технічна база якого не подібна до напрямку «життя», сегментують на напрями діяльності «крім життя» 1–3.

У позиціях C0020–C0130 прийняте пропорційне перестрахування розглядають у сукупності з напрямом прямого страхування.

У R0010–R0280 повинна бути відображена інформація, отримана після застосування до відповідної строкової структури відповідної безризикової процентної ставки корекції на волатильність, корекції відповідності та перехідної корекції, якщо такі корекції виконують, але така інформація не повинна відображати результат перехідного вирахування, застосованого до технічних резервів. Сума перехідного вирахування, застосованого до технічних резервів, повинна бути зазначена окремо в рядках R0290–R0310.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решта. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 ◀
Технічні резерви, розраховані в цілому		
C0020–C0170/R0010	Технічні резерви, розраховані в цілому	Сума технічних резервів, розрахованих у цілому, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрямів прямого та прийнятого страхування. Ця сума включає будь-які суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, що пов'язані з цим напрямом діяльності.
C0180/R0010	Технічні резерви, розраховані в цілому	Загальна сума технічних резервів, розрахованих у цілому, стосовно напрямів прямого та прийнятого страхування.

	цілому — загальні зобов'язання зата напрямом «крім життя»	Ця сума включає будь-які суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, що пов'язані з цим напрямом діяльності.
C0020— C0130/R0020	Технічні резерви, розраховані в цілому — напрям прямого страхування	Сума технічних резервів, розрахованих у цілому, для кожного напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрям прямого страхування. Ця сума включає будь-які суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, що пов'язані з цим напрямом діяльності.
C0180/R0020	Загальні зобов'язання зата напрямом «крім життя», технічні резерви, розраховані в цілому, усього за напрямом прямого страхування	Загальна сума технічних резервів, розрахованих у цілому, застосовно напрям прямого страхування. Ця сума включає будь-які суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, що пов'язані з цим напрямом діяльності.
C0020— C0130/R0030	Технічні резерви, розраховані в цілому — напрям прийнятого пропорційного перестрахування	Сума технічних резервів, розрахованих у цілому, для кожного напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрям прийнятого пропорційного перестрахування. Ця сума включає будь-які суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, що пов'язані з цим напрямом діяльності.
C0180/R0030	Загальні зобов'язання зата напрямом «крім життя», технічні резерви, розраховані в цілому, усього за напрямом прийнятого пропорційного перестрахування	Загальна сума технічних резервів, розрахованих у цілому, застосовно напрям прийнятого пропорційного перестрахування. Ця сума включає будь-які суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, що пов'язані з цим напрямом діяльності.
C0140— C0170/R0040	Технічні резерви, розраховані в цілому — напрям прийнятого	Сума технічних резервів, розрахованих у цілому, для кожного напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрям прийнятого непропорційного перестрахування.

	непропорційного перестрахування	Ця сума включає будь-які суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, що пов'язані з цим напрямом діяльності.
C0180/R0040	Загальні зобов'язання застосовно напряму прийнятого непропорційного перестрахування. «крім життя», технічні резерви, розраховані в цілому, усього за напрямом прийнятого непропорційного перестрахування	Загальна сума технічних резервів, розрахованих у цілому, за напрямом прийнятого непропорційного перестрахування. Ця сума включає будь-які суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, що пов'язані з цим напрямом діяльності.
C0020– C0170/R0050	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому	Сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента суми технічних резервів, розрахованих у цілому, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0180/R0050	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, асоційовані з ТР, розрахованими в цілому	Загальна сума стосовно всіх напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента суми технічних резервів, розрахованих у цілому, стосовно кожного з напрямів діяльності.
Технічні резерви, розраховані як сума найкращої оцінки та маржі ризику — найкраща оцінка		
C0020–	Найкраща оцінка	Сума найкращої оцінки резервів премій, включно із сумами,

C0170/R0060	резервів премій, бруutto, усього	які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрямів прямого та прийнятого страхування.
C0180/R0060	Загальні зобов'язання засумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів напрямом «крім перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та життя», найкраща оцінка резервів премій, бруutto, усього	Загальна сума найкращої оцінки резервів премій, включно із перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування, стосовно напрямів прямого та прийнятого страхування.
C0020–C0130/R0070	Найкраща оцінка резервів премій, бруutto — напряму прямого страхування	Сума найкращої оцінки резервів премій стосовно напряму прямого страхування, включно із сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0180/R0070	Загальні зобов'язання за напряму прямого страхування, включно із сумами, які напрямом «крім підлягають відшкодуванню за рахунок договорів життя», найкраща оцінка резервів премій, бруutto, усього стосовно напряму прямого страхування	Загальна сума найкращої оцінки резервів премій стосовно напряму прямого страхування, включно із сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування.
C0020–C0130/R0080	Найкраща оцінка резервів премій, бруutto — напряму прийнятого пропорційного перестрахування	Сума найкращої оцінки резервів премій стосовно напряму прийнятого пропорційного перестрахування, включно із сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0180/R0080	Загальні зобов'язання за напряму прийнятого пропорційного перестрахування, напрямом «крім життя», найкраща оцінка резервів премій, бруutto, усього за напрямом прийнятого пропорційного перестрахування	Загальна сума найкращої оцінки резервів премій стосовно напряму прийнятого пропорційного перестрахування, включно із сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування.

C0140– C0170/R0090	Найкраща оцінка резервів премій, прийнятого непропорційного перестрахування	Сума найкращої оцінки резервів премій стосовно напряму прийнятого непропорційного перестрахування, включно із сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0180/R0090	Загальні зобов'язання за напрямом «крім життя», найкраща оцінка резервів премій, бруто, усього за напрямом прийнятого непропорційного перестрахування	Загальна сума найкращої оцінки резервів премій стосовно напряму прийнятого непропорційного перестрахування, включно із сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування.
C0020– C0170/R0100	Найкраща оцінка резервів премій, загальна сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — напрям прямого страхування та прийнятого перестрахування	Загальна сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, для найкращої оцінки резервів премій, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0180/R0100	Загальні зобов'язання за напрямом «крім життя», найкраща оцінка резервів премій, загальна сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування,	Загальна сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, для найкращої оцінки резервів премій.

	до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	
C0020– C0170/R0110	Найкраща оцінка резервів премій, суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки резервів премій, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрямів прямого страхування та прийнятого перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки — напрям прямого страхування та прийнятого перестрахування	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки резервів премій, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрямів прямого страхування та прийнятого перестрахування.
C0180/R0110	Загальні зобов'язання за перестрахування (крім напрямом «крім перестрахування»), до корекції на очікувані збитки	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки резервів премій.
C0020– C0170/R0120	Найкраща оцінка резервів премій, суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки — напрям прямого страхування та прийнятого перестрахування	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП, до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки резервів премій, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрямів прямого страхування та прийнятого перестрахування.

C0180/R0120	Загальні зобов'язання за прямим «крім життя», найкраща оцінка резервів премій, суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП, до корекції на очікувані збитки	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП, до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки резервів премій.
C0020– C0170/R0130	Найкраща оцінка резервів премій, суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки — напрям прямого страхування та прийнятого перестрахування	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки резервів премій, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напряму прямого страхування та прийнятого перестрахування.
C0180/R0130	Загальні зобов'язання за прямим «крім життя», найкраща оцінка резервів премій, суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки резервів премій.
C0020– C0170/R0140	Найкраща оцінка резервів премій, загальна сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування / ССП та обмеженого	Сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестрахування.

	перестраховання, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — напрям прямого страхування та прийнятого перестраховання	
C0180/R0140	Загальні зобов'язання за напрямом «крім життя», найкраща оцінка резервів премій, сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестраховання / ССП та обмеженого перестраховання, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	Загальна сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестраховання / ССП та обмеженого перестраховання, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, для найкращої оцінки резервів премій.
C0020— C0170/R0150	Найкраща нетто-оцінка резервів премій — напрям прямого страхування та прийнятого перестраховання	Сума найкращої нетто-оцінки резервів премій стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0180/R0150	Загальні зобов'язання за напрямом «крім життя», найкраща нетто-оцінка резервів премій	Загальна сума найкращої нетто-оцінки резервів премій.
C0020— C0170/R0160	Найкраща оцінка резервів під виплати претензіями, брутто, усього	Сума найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями, включно із сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестраховання, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестраховання, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрямів прямого та прийнятого страхування.
C0180/R0160	Загальні зобов'язання за претензіями, включно із сумами, які підлягають	Загальна сума найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями, включно із сумами, які підлягають

	напрямом «крім життя», найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, брутто, усього	відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування.
C0020– C0130/R0170	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, брутто — напрям прямого страхування	Сума найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями, включно із сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напряму прямого страхування.
C0180/R0170	Загальні зобов'язання за напрямом «крім життя», найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, брутто, усього — напрямом прямого страхування	Загальна сума найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями за напрямом прямого страхування, включно із сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування.
C0020– C0130/R0180	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, брутто — напрям прийнятого пропорційного перестрахування	Сума найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями, включно із сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напряму прийнятого пропорційного перестрахування.
C0180/R0180	Загальні зобов'язання за напрямом «крім життя», найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, брутто, усього за напрямом прийнятого пропорційного перестрахування	Загальна сума найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями за напрямом прийнятого пропорційного перестрахування, включно із сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування.
C0140– C0170/R0190	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, брутто — напрям	Сума найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями, включно із сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до

	прийнятого непропорційного перестрахування	Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрямку прийнятого непропорційного перестрахування.
C0180/R0190	Загальні зобов'язання за претензіями, включно із сумами, які підлягають напрямом «крім відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, життя», найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, брутто — напрям прийнятого непропорційного перестрахування	Загальна сума найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями, включно із сумами, які підлягають напрямом «крім відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, життя», суб'єктів спеціального призначення та обмеженого перестрахування.
C0020– C0170/R0200	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, загальна сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	Загальна сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, для найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями, загальна сума, яка стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрямку прямого страхування та напрямку прийнятого перестрахування.
C0180/R0200	Загальні зобов'язання за претензіями, включно із сумами, які підлягають напрямом «крім відшкодуванню за рахунок договорів перестрахування, життя», найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, загальна сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	Загальна сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестрахування / ССП та обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, для найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями.

C0020– C0170/R0210	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки — напрям прямого страхування та прийнятого перестрахування	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напряму прямого страхування та прийнятого перестрахування.
C0180/R0210	Загальні зобов'язання за напрямом «життя», найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки — напрям прямого страхування та прийнятого перестрахування	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (крім ССП та обмеженого перестрахування), до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями.
C0020– C0170/R0220	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП, до	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП, до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напряму прямого страхування та прийнятого перестрахування.

	корекції на очікувані збитки — напрям прямого страхування та прийнятого перестрахування	
C0180/R0220	Загальні зобов'язання за ССП, до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки напрямом «крім життя», найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП, до корекції на очікувані збитки	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП, до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями.
C0020– C0170/R0230	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки — напрям прямого страхування та прийнятого перестрахування	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напряму прямого страхування та прийнятого перестрахування.
C0180/R0230	Загальні зобов'язання за обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки напрямом «крім життя», найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок обмеженого перестрахування, до корекції на очікувані збитки, для найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями.

	перестраховання, до корекції на очікувані збитки	
C0020– C0170/R0240	Найкраща оцінка резервів під виплати претензіями, загальна сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестраховання / ССП та обмеженого перестраховання, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — напрям прямого страхування та прийнятого перестраховання	Сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестраховання / ССП та обмеженого перестраховання, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — напрям прямого страхування та прийнятого перестраховання.
C0180/R0240	Загальні зобов'язання за перестраховання / ССП та обмеженого перестраховання, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента	Загальна сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестраховання / ССП та обмеженого перестраховання, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента, «крім життя», найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок перестраховання / ССП та обмеженого перестраховання, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента
C0020– C0170/R0250	Найкраща нетто-оцінка резервів під виплати за претензіями — напрям прямого страхування та прийнятого перестраховання	Сума найкращої нетто-оцінки резервів під виплати за претензіями стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрям прямого страхування та напрям прийнятого перестраховання.

C0180/R0250	Загальні зобов'язання зазапретензіями. напрямом «крім життя», найкраща нетто-оцінка резервів під виплати за претензіями	Загальна сума найкращої нетто-оцінки резервів під виплати за претензіями.
C0020– C0170/R0260	Загальна найкраща оцінка, брутто — напрям прямого страхування та прийнятого перестрахування	Сума загальної найкращої брутто-оцінки стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрям прямого страхування та напрям прийнятого перестрахування.
C0180/R0260	Загальні зобов'язання за премій та резервів під виплати за претензіями. напрямом «крім життя», загальна найкраща оцінка, брутто	Загальна сума найкращої брутто-оцінки (сума резервів премій та резервів під виплати за претензіями).
C0020– C0170/R0270	Загальна найкраща оцінка, нетто — напрям прямого страхування та прийнятого перестрахування	Сума загальної найкращої нетто-оцінки стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрям прямого страхування та напрям прийнятого перестрахування.
C0180/R0270	Загальні зобов'язання за та резервів під виплати за претензіями. напрямом «крім життя», загальна найкраща оцінка, нетто	Загальна сума найкращої нетто-оцінки (сума резервів премій та резервів під виплати за претензіями).
C0020– C0170/R0280	Технічні резерви, розраховані як сума найкращої оцінки та маржі ризику — маржа ризику	Сума маржі ризику, яка є обов'язковою згідно з Директивою 2009/138/ЄС (стаття 77(3)). Маржу ризику розраховують стосовно всього портфелю (пере)страхових зобов'язань, а потім розподіляють між усіма окремими напрямками діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрям прямого страхування та напрям прийнятого перестрахування.
C0180/R0280	Загальні зобов'язання за напрямом «крім життя», загальна маржа ризику	Загальна сума маржі ризику, яка є обов'язковою згідно з Директивою 2009/138/ЄС (стаття 77(3)).
Сума перехідних заходів щодо технічних резервів		

C0020– C0170/R0290	Сума перехідного заходу щодо технічних резервів — технічні резерви, розраховані в цілому	Сума перехідного вирахування з технічних резервів, виділених під технічні резерви, розраховані в цілому, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. ► M1 Цю суму виражають від’ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
C0180/R0290	Сума перехідного заходу щодо технічних резервів — технічні резерви, розраховані в цілому	Загальна сума, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, перехідного вирахування з технічних резервів, виділених під технічні резерви, розраховані в цілому. ► M1 Цю суму виражають від’ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
C0020– C0170/R0300	Сума перехідних заходів щодо технічних резервів — найкраща оцінка	Сума перехідного вирахування з технічних резервів, виділених під найкращу оцінку, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. ► M1 Цю суму виражають від’ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
C0180/R0300	Сума перехідних заходів щодо технічних резервів — найкраща оцінка	Загальна сума, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, перехідного вирахування з технічних резервів, виділених під найкращу оцінку. ► M1 Цю суму виражають від’ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
C0020– C0170/R0310	Сума перехідних заходів щодо технічних резервів — маржа ризику	Сума перехідного вирахування з технічних резервів, виділених під маржу ризику, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. ► M1 Цю суму виражають від’ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
C0180/R0310	Сума перехідних заходів щодо технічних резервів — маржа ризику	Загальна сума, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, перехідного вирахування з технічних резервів, виділених під маржу ризику. ► M1 Цю суму виражають від’ємним значенням, якщо на неї зменшують технічні резерви. ◀
Технічні резерви — усього		
C0020– C0170/R0320	Технічні резерви, усього — напрям прямого страхування та прийнятого перестрахування	Загальна сума технічних резервів брутто для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрямів прямого страхування та прийнятого перестрахування, включно з технічними резервами, розрахованими в цілому та після перехідного вирахування з технічних резервів.
C0180/R0320	Загальні зобов’язання за	Загальна сума технічних резервів брутто стосовно напрямів прямого страхування та прийнятого перестрахування,

	напрямом «крім технічні резерви — усього	включно з технічними резервами, розрахованими в цілому та після перехідного вирахування з технічних резервів.
C0020– C0170/R0330	Технічні резерви, усього — сума, яка підлягає перестраховуванню, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — напрям прямого страхування та прийнятого перестраховування	Загальна сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок договору перестраховування / ССП та обмеженого перестраховування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напряму прямого страхування та прийнятого перестраховування.
C0180/R0330	Загальні зобов'язання за договором перестраховування / ССП та обмеженого перестраховування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента — напрям прямого страхування та прийнятого перестраховування	Загальна сума, яка підлягає відшкодуванню за рахунок договору перестраховування / ССП та обмеженого перестраховування, після корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента стосовно напряму прямого страхування та прийнятого перестраховування.
C0020– C0170/R0340	Технічні резерви, усього — технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування / ССП та обмеженого	Загальна сума технічних резервів нетто для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напряму прямого страхування та прийнятого перестраховування, включно з технічними резервами, розрахованими в цілому та після перехідного вирахування з технічних резервів.

	перестраховування — напрям прямого страхування та прийнятого перестраховування	
C0180/R0340	Загальні зобов'язання запрямого страхування та прийнятого перестраховування, напрямом «крім включно з технічними резервами, розрахованими в цілому та життя», технічні резерви мінус суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування та ССП — напрям прямого страхування та прийнятого перестраховування	Загальна сума технічних резервів нетто стосовно напряму після перехідного вирахування з технічних резервів.
Напрямок діяльності: подальше сегментування (групи однорідних ризиків)		
C0020— C0170/R0350	Напрямок діяльності, подальше сегментування (групами однорідних ризиків) — резерви премій — загальна кількість груп однорідних ризиків	Інформація щодо кількості ГОР для цілей сегментування, якщо (пере)страхова компанія додатково сегментувала напрям діяльності, визначений у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, на групи однорідних ризиків залежно від характеру ризиків за договором, для кожного з напрямів діяльності, щодо яких таке сегментування було виконане, стосовно напряму прямого страхування, напряму прийнятого пропорційного перестраховування та прийнятого непропорційного перестраховування, щодо резервів премій.
C0020— C0170/R0360	Напрямок діяльності, подальше сегментування (групами однорідних ризиків) — резерви виплати претензіями — загальна кількість груп однорідних ризиків	Інформація щодо кількості ГОР для цілей сегментування, якщо (пере)страхова компанія додатково сегментувала напрям діяльності, визначений у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, на групи однорідних ризиків залежно від характеру ризиків за договором, для кожного з напрямів діяльності, щодо яких таке сегментування було виконане, стосовно напряму прямого страхування, напряму прийнятого пропорційного перестраховування та прийнятого непропорційного перестраховування, щодо резервів під виплати за претензіями.
C0020— C0170/R0370	Найкраща оцінка резервів премій,	Сума розбивки, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС)

	відтоки грошових коштів, майбутні виплати допомоги та претензії	2015/35, стосовно напрямку прямого страхування, напрямку прийнятого пропорційного перестрахування та напрямку прийнятого непропорційного перестрахування, потоків грошових коштів під майбутні виплати допомоги й претензії, використовуваних для визначення найкращої брутто-оцінки резервів премій, тобто зважених із точки зору ймовірності середніх майбутніх відтоків грошових коштів, дисконтованих із урахуванням строкової вартості грошей (очікуваний на поточний момент обсяг майбутніх потоків грошових коштів). У разі використання стохастичної методології для прогнозування потоків грошових коштів обов'язково потрібно зазначити середній сценарій.
C0180/R0370	Найкраща оцінка резервів премій, відтоки грошових коштів, майбутні виплати допомоги та претензії — усього	Загальна сума потоків грошових коштів під майбутні виплати допомоги й претензії, використовувана для визначення найкращої брутто-оцінки резервів премій.
C0020— C0170/R0380	Найкраща оцінка резервів премій, відтоки грошових коштів, майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	Сума розбивки, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрямку прямого страхування, напрямку прийнятого пропорційного перестрахування та напрямку прийнятого непропорційного перестрахування, потоків грошових коштів під майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів, використовуваних для визначення найкращої брутто-оцінки резервів премій, тобто зважених із точки зору ймовірності середніх майбутніх відтоків грошових коштів, дисконтованих із урахуванням строкової вартості грошей (очікуваний на поточний момент обсяг майбутніх потоків грошових коштів). У разі використання стохастичної методології для прогнозування потоків грошових коштів обов'язково потрібно зазначити середній сценарій.
C0180/R0380	Найкраща оцінка резервів премій, відтоки грошових коштів, майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів — усього	Загальна сума майбутніх витрат та інших відтоків грошових коштів, використовувана для визначення найкращої брутто-оцінки резервів премій.
C0020— C0170/R0390	Найкраща оцінка резервів премій, притоки грошових коштів, майбутні премії	Сума розбивки, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрямку прямого страхування, напрямку прийнятого пропорційного перестрахування та напрямку прийнятого непропорційного перестрахування, потоків грошових коштів під майбутні премії, використовуваних для визначення найкращої брутто-оцінки резервів премій, тобто

		зважаючи із точки зору ймовірності середніх майбутніх притоків грошових коштів, дисконтованих із урахуванням строкової вартості грошей (очікуваний на поточний момент обсяг майбутніх потоків грошових коштів). У разі використання стохастичної методології для прогнозування потоків грошових коштів обов'язково потрібно зазначити середній сценарій.
C0180/R0390	Найкраща оцінка резервів премій, притоки грошових коштів, майбутні премії — усього	Загальна сума майбутніх премій, використовувана для визначення найкращої брутто-оцінки резервів премій.
C0020– C0170/R0400	Найкраща оцінка резервів премій, притоки грошових коштів, інші притоки грошових коштів (включно з сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації)	Сума розбивки, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрямку прямого страхування, напрямку прийнятого пропорційного перестрахування та напрямку прийнятого непропорційного перестрахування, потоків грошових коштів під інші притоки грошових коштів, (включно з сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації) зважаючи із точки зору ймовірності середніх майбутніх притоків грошових коштів, дисконтованих із урахуванням строкової вартості грошей (очікуваний на поточний момент обсяг майбутніх потоків грошових коштів). У разі використання стохастичної методології для прогнозування потоків грошових коштів обов'язково потрібно зазначити середній сценарій.
C0180/R0400	Найкраща оцінка резервів премій, притоки грошових коштів, інші притоки грошових коштів (включно з сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації) — усього	Загальна сума інших притоків грошових коштів (включно з сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації), використовувана для визначення найкращої брутто-оцінки резервів премій.
C0020– C0170/R0410	Найкраща оцінка резервів під виплати претензіями, відтоки грошових	Сума розбивки, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрямку прямого страхування, напрямку прийнятого пропорційного перестрахування та напрямку прийнятого непропорційного перестрахування, потоків

	коштів, майбутні виплати допомоги й претензії та претензії	грошових коштів під майбутні виплати допомоги й претензії, використовуваних для визначення найкращої брутто-оцінки резервів під виплати за претензіями, тобто зважених із точки зору ймовірності середніх майбутніх відтоків грошових коштів, дисконтованих із урахуванням строкової вартості грошей (очікуваний на поточний момент обсяг майбутніх потоків грошових коштів). У разі використання стохастичної методології для прогнозування потоків грошових коштів обов'язково потрібно зазначити середній сценарій.
C0180/R0410	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, відтоки грошових коштів, майбутні виплати допомоги й претензії — усього	Загальна сума резервів під виплати за претензіями, відтоки грошових коштів, майбутні виплати допомоги й претензії, використовуваних для визначення найкращої брутто-оцінки резервів під виплати за претензіями.
C0020– C0170/R0420	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, відтоки грошових коштів, майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	Сума розбивки, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напряму прямого страхування, напряму прийнятого пропорційного перестрахування та напряму прийнятого непропорційного перестрахування, потоків грошових коштів під майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів, використовуваних для визначення найкращої брутто-оцінки резервів під виплати за претензіями, тобто зважених із точки зору ймовірності середніх майбутніх відтоків грошових коштів, дисконтованих із урахуванням строкової вартості грошей (очікуваний на поточний момент обсяг майбутніх потоків грошових коштів). У разі використання стохастичної методології для прогнозування потоків грошових коштів обов'язково потрібно зазначити середній сценарій.
C0180/R0420	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, відтоки грошових коштів, майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів — усього	Загальна сума резервів під виплати за претензіями, відтоки грошових коштів, майбутні витрати й інші відтоки грошових коштів, використовуваних для визначення найкращої брутто-оцінки резервів під виплати за претензіями.
C0020– C0170/R0430	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, притоки	Сума розбивки, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напряму прямого страхування, напряму прийнятого пропорційного перестрахування та напряму прийнятого непропорційного перестрахування, потоків грошових коштів під майбутні премії, використовуваних для

	грошових коштів, майбутні премії	визначення найкращої брутто-оцінки резервів під виплати за претензіями, тобто зважених із точки зору ймовірності середніх майбутніх притоків грошових коштів, дисконтованих із урахуванням строкової вартості грошей (очікуваний на поточний момент обсяг майбутніх потоків грошових коштів). У разі використання стохастичної методології для прогнозування потоків грошових коштів обов'язково потрібно зазначити середній сценарій.
C0180/R0430	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, притоки грошових коштів, майбутні премії — усього	Загальна сума резервів під виплати за претензіями, притоки грошових коштів, майбутні премії, використовувані для визначення найкращої брутто-оцінки резервів під виплати за претензіями.
C0020— C0170/R0440	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, притоки грошових коштів, інші притоки грошових коштів (включно з сумою, яка підлягає відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації)	Сума розбивки, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно напрямку прямого страхування, напрямку прийнятого пропорційного перестрахування та напрямку прийнятого непропорційного перестрахування, інших притоків грошових коштів (включно з сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації), використовуваних для визначення найкращої брутто-оцінки резервів під виплати за претензіями, тобто зважених із точки зору ймовірності середніх майбутніх притоків грошових коштів, дисконтованих із урахуванням строкової вартості грошей (очікуваний на поточний момент обсяг майбутніх потоків грошових коштів). У разі використання стохастичної методології для прогнозування потоків грошових коштів обов'язково потрібно зазначити середній сценарій.
C0180/R0440	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями, притоки грошових коштів, інші притоки грошових коштів (включно з сумою, яка підлягає відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації) — усього	Загальна сума резервів під виплати за претензіями, притоків грошових коштів, інших притоків грошових коштів (включно з сумою, які підлягає відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації), використовувана для визначення найкращої брутто-оцінки резервів під виплати за претензіями.

C0020– C0170/R0450	Застосування спрощених методів і технік для розрахунку технічних резервів — процент найкращої брутто-оцінки, розрахованої із застосуванням наближень	Укажіть процент найкращої брутто-оцінки, включеної до загальної найкращої брутто-оцінки (R0260), розрахованої з використанням наближень, установлених у статті 21 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, для кожного напрямку діяльності.
C0180/R0450	Застосування спрощених методів і технік для розрахунку технічних резервів — процент найкращої брутто-оцінки, розрахованої із застосуванням наближень — усього	Укажіть процент загальної найкращої брутто-оцінки, включеної до загальної найкращої брутто-оцінки (R0260), розрахованої з використанням наближень, установлених у статті 21 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, для кожного напрямку діяльності стосовно напрямку прямого страхування, напрямку прийнятого пропорційного перестрахування та прийнятого непропорційного перестрахування.
C0020– C0170/R0460	Найкраща оцінка з урахуванням перехідного заходу щодо процентної ставки	Укажіть суму найкращої оцінки, відображеної в R0260, за умови застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0180/R0460	Найкраща оцінка з урахуванням перехідного заходу щодо процентної ставки — загальні зобов'язання за напрямом «крім життя»	Укажіть загальну суму найкращої оцінки, відображеної в R0260, за умови застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, стосовно всіх напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0020– C0170/R0470	Технічні резерви без перехідного заходу щодо процентної ставки	Укажіть суму технічних резервів, ►M2 до яких застосовано ◀ перехідну корекцію до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, які розраховані без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, для кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

		У випадках, коли до тих самих найкращих оцінок була також застосована корекція на волатильність, сума в цій позиції повинна відображати вартість без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із застосуванням корекції на відповідність.
C0180/R0470	Технічні резерви без перехідного заходу щодо процентної ставки — загальні зобов'язання за напрямом «крім життя»	Укажіть загальну суму технічних резервів, ►M2 до яких застосовано ◀ перехідну корекцію до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, які розраховані без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, для всіх напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. У випадках, коли до тих самих найкращих оцінок була також застосована корекція на волатильність, сума в цій позиції повинна відображати вартість без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із застосуванням корекції на відповідність.
C0020–C0170/R0480	Найкраща оцінка з урахуванням корекції на волатильність	Укажіть суму найкращої брутто-оцінки, відображеної в R0260, за умови застосування корекції на волатильність стосовно кожного напрямку діяльності.
C0180/R0480	Найкраща оцінка з урахуванням корекції на волатильність — загальні зобов'язання за напрямом «крім життя»	Укажіть загальну суму найкращої оцінки, відображеної в R0260, за умови застосування корекції на волатильність, стосовно всіх напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0020–C0170/R0490	Технічні резерви без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів	Укажіть суму технічних резервів без корекції на волатильність стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. У випадках, коли до тих самих найкращих оцінок було також застосоване перехідне вирахування стосовно технічних резервів / перехідна корекція стосовно строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, сума в цій позиції повинна відображати вартість без застосування ані перехідної корекції стосовно строкової структури відповідної безризикової процентної ставки корекції, ані корекції на волатильність.
C0180/R0490	Технічні резерви без корекції на волатильність та без інших	Укажіть загальну суму технічних резервів без корекції на волатильність стосовно всіх напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

перехідних заходів — загальні зобов'язання на прямом «крім життя»	У випадках, коли до тих самих найкращих оцінок було також застосоване перехідне вирахування стосовно технічних резервів / перехідна корекція стосовно строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, сума в цій позиції повинна відображати вартість без застосування ані перехідної корекції стосовно строкової структури відповідної безризикової процентної ставки корекції, ані корекції на волатильність.

S.17.02 — Технічні резерви під напрями діяльності «крім життя» — за країнами

Загальні коментарі:

▼ M2

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів. Цю форму не подають, якщо описані нижче порогові значення для звітування за країнами не застосовні, тобто якщо на країну розташування головного офісу припадає 100% суми технічних резервів, розрахованих у цілому, та найкращої брутто-оцінки. Якщо це значення становить більше 90%, але менше 100%, відображають лише R0010, R0020 та R0030.

▼ B

Напрямок прямого страхування здоров'я, технічна база якого не подібна до напрямку «життя», сегментують на напрями діяльності «крім життя» 1–3.

Компанії повинні враховувати всі зобов'язання, виражені в різних валютах, та конвертувати їх у валюту звітності.

Інформація за країнами повинна бути подана згідно з такими специфікаціями:

- Інформацію про країну розташування головного офісу зазначають завжди, незалежно від суми технічних резервів, розрахованих у цілому, та найкращої брутто-оцінки (для напрямку прямого страхування);
- Інформація з розбивкою за країнами повинна охоплювати щонайменше 90% від загальних технічних резервів, розрахованих у цілому, та найкращої брутто-оцінки (для напрямку прямого страхування) стосовно будь-якого напрямку діяльності;
- Якщо стосовно конкретного напрямку діяльності потрібно відобразити ту чи іншу країну для дотримання підпараграфу b), стосовно цієї країни відображають всі напрями діяльності;
- Решту країн відображають в агрегованій формі із формулюванням «інші ЄЕС» або «інші не ЄЕС»;
- У межах напрямку прямого страхування стосовно напрямів діяльності «Страхування медичних витрат», «Страхування від втрати доходу», «Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань», «Страхування майна від пожежі та іншої шкоди» та «Страхування кредитів і порук» зазначають із розбивкою за країнами розташування ризику, які визначено у статті 13(13) Директиви 2009/138/ЄС;
- У межах напрямку прямого страхування стосовно всіх інших напрямів діяльності, які не згадані в підпараграфі e), інформацію зазначають із розбивкою за країнами, в яких укладено договір;

Для цілей цієї форми «країна, в якій укладено договір» означає:

- Країну осідку страхової компанії (країну розташування головного офісу), якщо договір не продано через філію або шляхом реалізації свободи надання послуг;
- Країну розташування філії (країна місцезнаходження), якщо договір продано через філію;
-

Країну, в якій було нотифіковано свободу надання послуг (країна місцезнаходження), якщо договір було продано шляхом реалізації свободи надання послуг.

- г) У разі використання послуг посередника або в будь-яких інших ситуаціях це а), б) або с) залежно від того, хто продав договір.

Тут потрібно відобразити інформацію про корекцію на волатильність, корекцію відповідності, перехідну корекцію стосовно відповідної строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та перехідного вирахування з технічних резервів.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0040	Країна 1 ...	Укажіть альфа-2 коди країн згідно з ISO 3166-1 для кожної країни, які потрібно відобразити, порядково.
C0020– C0130/R0010	ТР брутто, розраховані в цілому, та найкраща брутто-оцінка для різних країн — країна розташування головного офісу	Сума технічних резервів брутто, розрахованих у цілому, та найкращої брутто-оцінки за країнами, в якій виникає ризик, або країнами, в яких укладено договір, якщо такі країни збігаються з країною розташування головного офісу, для кожного напрямку діяльності стосовно напрямку прямого страхування (крім прийнятого перестрахування). У деяких випадках для відображення коректних даних, які би відповідали припущенням, використаним для розрахунку технічних резервів, компанії може знадобитися використання власних суджень / наближень.
C0020– C0130/R0020	ТР брутто, розраховані в цілому, та найкраща брутто-оцінка для різних країн — країни ЄС, які не відповідають критеріям основних країн здійснення діяльності — без звітування за країнами	Сума технічних резервів брутто, розрахованих у цілому, та найкращої брутто-оцінки стосовно країн ЄС, які не відповідають критеріям основних країн здійснення діяльності (тобто без розбивки окремо за країнами), крім країн розташування головного офісу, для кожного напрямку діяльності стосовно напрямку прямого страхування (крім прийнятого перестрахування). У деяких випадках для відображення коректних даних, які би відповідали припущенням, використаним для розрахунку технічних резервів, компанії може знадобитися використання власних суджень / наближень.
C0020– C0130/R0030	ТР брутто, розраховані в цілому, та найкраща брутто-оцінка для різних країн — країни, які не є членами ЄС та які не відповідають критеріям основних країн здійснення діяльності — без звітування за країнами	Сума технічних резервів брутто, розрахованих у цілому, та найкращої брутто-оцінки стосовно країн, які не є членами ЄС та які не відповідають критеріям основних країн здійснення діяльності (тобто без розбивки окремо за країнами), для кожного напрямку діяльності стосовно напрямку прямого страхування (крім прийнятого перестрахування). У деяких випадках для відображення коректних даних, які би відповідали припущенням, використаним для розрахунку технічних резервів, компанії може знадобитися використання власних суджень / наближень.
C0020–	ТР брутто,	Сума технічних резервів брутто, розрахованих у цілому,

C0130/R0040	розраховані в цілому, та найкращої брутто-оцінки за країнами, в якій виникає та найкраща брутто-оцінка для різних країн — країна 1 [один рядок = одна країна, яка відповідає критеріям основних країн здійснення діяльності]	ризик, або країнами, в яких укладено договір, для кожного напрямку діяльності стосовно напрямку прямого страхування (крім прийнятого перестрахування). У деяких випадках для відображення коректних даних, які би відповідали припущенням, використаним для розрахунку технічних резервів, компанії може знадобитися використання власних суджень / наближень.

S.18.01 — Прогноз майбутніх потоків грошових коштів (найкраща оцінка — напрям «крім життя»)

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих компаній.

Ця форма застосовна лише до найкращої оцінки. Можливі варіанти:

- Усі потоки грошових коштів, виражені в різних валютах, повинні бути конвертовані у валюту звітності за обмінним курсом станом на дату звітування, і їх потрібно враховувати саме у валюті звітності;
- Потоки грошових коштів відображають включно з перестрахуванням та після дисконтування.
- Якщо компанія застосовує спрощення для розрахунку технічних резервів, для яких прогнозовані майбутні потоки грошових коштів за договорами не оцінено, таку інформацію подають, лише якщо для понад 10% від технічних резервів період розрахунків складає більше 24 місяців.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010-R0310	Найкраща оцінка резервів премій (брутто) — відтоки грошових коштів майбутні виплати допомоги	Суми всіх очікуваних виплат власникам полісів та бенефіціарам, як визначено в статті 78(3) Директиви 2009/138/ЄС, для цілого портфелю зобов'язань за напрямом «крім життя» в рамках договору, використовувані для розрахунку резервів премій, у період із року 1 до року 30 включно та в період починаючи з року 31.
C0020/R0010-R0310	Найкраща оцінка резервів премій (брутто) — відтоки грошових коштів майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	Сума витрат, яких буде зазнано у зв'язку з обслуговуванням страхових і перестрахових зобов'язань, як визначено в статті 78(1) Директиви 2009/138/ЄС та в статті 31 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, та інших позицій відтоків грошових коштів, як-от податкові платежі, які стягують із власників полісів, використовувана для розрахунку резервів премій для цілого портфелю зобов'язань за напрямом «крім життя», у період із року 1 до року 30 включно та в період починаючи з року 31.

C0030/R0010-R0310	Найкраща оцінка резервів протестованих премій (брутто) — притоки грошових коштів — майбутні премії	Суми всіх майбутніх премій за існуючими полісами, крім прострочених премій, для цілого портфелю зобов'язань за напрямом «крім життя», використовувані для розрахунку резервів премій, у період із року 1 до року 30 включно та в період починаючи з року 31.
C0040/R0010-R0310	Найкраща оцінка резервів протестованих премій (брутто) — притоки грошових коштів — інші притоки грошових коштів	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації, та інші притоки грошових коштів (крім інвестиційних доходів), використовувані для розрахунку резервів премій для цілого портфелю зобов'язань за напрямом «крім життя», у період із року 1 до року 30 включно та в період починаючи з року 31.
C0050/R0010-R0310	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями (брутто) — відтоки грошових коштів — майбутні виплати допомоги	Суми всіх очікуваних виплат власникам полісів та бенефіціарам, як визначено в статті 78(3) Директиви 2009/138/ЄС, для цілого портфелю зобов'язань за напрямом «крім життя» та відповідних існуючих договорів, використовувані для розрахунку резервів під виплати за претензіями, у період із року 1 до року 30 включно та в період починаючи з року 31.
C0060/R0010-R0310	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями (брутто) — відтоки грошових коштів — майбутні витрати та інші відтоки грошових коштів	Сума витрат, яких буде зазнано у зв'язку з обслуговуванням страхових і перестрахових зобов'язань, як визначено в статті 78(1) Директиви 2009/138/ЄС, та інших позицій потоків грошових коштів, як-от податкові платежі, які стягують із власників полісів, використовувана для розрахунку резервів під виплати за претензіями для цілого портфелю зобов'язань за напрямом «крім життя», у період із року 1 до року 30 включно та в період починаючи з року 31.
C0070/R0010-R0310	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями (брутто) — притоки грошових	Суми всіх майбутніх премій за існуючими полісами, крім прострочених премій, для цілого портфелю зобов'язань за напрямом «крім життя», використовувані для розрахунку резервів під виплати за претензіями, у період із року 1 до року 30 включно та в період починаючи з року 31.

	коштів майбутні премії	
C0080/R0010- R0310	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями (брутто) — зобов'язань та відповідних існуючих договорів за напрямом притоки грошових коштів — інші притоки грошових коштів	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок порятунку майна та суброгації, та інші притоки грошових коштів (крім інвестиційних доходів), використовувані для розрахунку резервів під виплати за претензіями для цілого портфелю «крім життя», у період із року 1 до року 30 включно та в період починаючи з року 31.
C0090/R0010- R0310	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (після корекції)	Сума недисконтованих потоків грошових коштів, очікуваних стосовно кожного з років у період з року 1 до року 30 включно та в період починаючи з року 31. Недисконтовані майбутні потоки грошових коштів із сум, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування та ССП / обмеженого перестрахування, в тому числі передане внутрішньогрупове перестрахування, включно з майбутніми перестраховими преміями. Цю суму зазначають без урахування корекції на ризик дефолту контрагента.

S.19.01 — Претензії за напрямами страхування «крім життя»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Трикутники розвитку претензій показують виконану страховиком оцінку суми претензії (виплачені претензії та резерви під виплати за претензіями за принципом оцінювання згідно з Директивою про платоспроможність II) та розвиток цієї оцінки з часом.

Три групи трикутників вимагаються стосовно виплачених претензій, найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями та заявлених, але не врегульованих претензій.

У цій формі відображають кожен із напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та є значними відповідно до таких специфікацій:

- i. Відображення напрямку діяльності: обов'язково відобразити напрями діяльності 1–12 (як відображено в S.17.01) стосовно як прямого страхування, так і прийнятого пропорційного перестрахування (відображають разом) та напрями діяльності 25–28 стосовно прийнятого непропорційного перестрахування.
- ii. Якщо загальна найкраща брутто-оцінка стосовно одного напрямку діяльності «крім життя» становить понад 3% від загальної найкращої брутто-оцінки резервів під виплати за претензіями, інформацію відображають із такою розбивкою за валютами на додаток до підсумку щодо цього напрямку діяльності:

- a) Суми у валюті звітності;

▼ M2

- b) Суми в будь-якій валюті, яка становить понад 25% від найкращої брутто-оцінки резервів під виплати за претензіями за таким напрямом діяльності «крім життя»; або

- с) Суми в будь-якій валюті, яка становить менше 25% від найкращої бруutto-оцінки резервів під виплати за претензіями за таким напрямом діяльності «крім життя», але більше 5% від загальної найкращої бруutto-оцінки резервів під виплати за претензіями.

▼ В

- iii. Якщо загальна найкраща бруutto-оцінка стосовно одного напрямку діяльності «крім життя» становить менше 3% від загальної найкращої бруutto-оцінки резервів під виплати за претензіями, розбивка за валютами не вимагається — лише підсумок щодо цього напрямку діяльності.
- iv. Інформацію за валютами відображають в оригінальній валюті договорів, якщо не зазначено інше.

Компанії повинні відображати дані за рік настання страхового випадку або рік андеррайтингу відповідно до будь-яких вимог національного наглядового органу. Якщо національний наглядовий орган не визначив, що саме потрібно використовувати, компанії можуть використовувати за основу рік настання страхового випадку або рік андеррайтингу залежно від того, як вони управляють кожним із напрямів діяльності, за умови, що вони використовують один і той самий вид року постійно, тобто щороку.

За промовчанням довжина трикутника постполісного страхування становить 15+1 рік для всіх напрямів діяльності, але вимога щодо звітування оснований на розвитку претензій компаній (якщо тривалість циклу врегулювання претензій коротша за 15 років, компанії повинні звітувати щодо внутрішнього короткого строку розвитку).

Історичні дані, починаючи з моменту першого застосування Директиви про платоспроможність II, обов'язково відображати стосовно виплачених претензій та заявлених, але не врегульованих претензій, але не стосовно найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями. Для зведення історичних даних щодо виплачених претензій та заявлених, але не врегульованих претензій, застосовують той самий підхід до визначення довжини трикутника для поточної звітності (тобто 15+1 рік або цикл розвитку претензій компаній, залежно від того, який із цих строків коротший).

Усі зобов'язання або частину зобов'язань переносять із S.19.01 у S.16.01, якщо виконано обидві такі умови:

- iii. Зобов'язання повністю або частково формально виконане шляхом виплати ануїтету; та
- iv. найкращу оцінку зобов'язання, яке формально виконане шляхом виплати ануїтету, можливо визначити з використанням методів для напрямку «життя».

Формальне виконання зобов'язання шляхом виплати ануїтету зазвичай означає, що бенефіціару в судовому порядку присуджено виплату ануїтету.

Сума резервів у формах S.16.01 та S.19.01 стосовно одного напрямку діяльності «крім життя», визначеному в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, становить загальні резерви під виплати за претензіями, пов'язані з цим напрямом діяльності.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Напрямок діяльності	Відображений напрям діяльності, визначений у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — 1 та 13 Страхування медичних витрат 2 — 2 та 14 Страхування від втрати доходу 3 — 3 та 15 Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань

		4 — 4 та 16 Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 5 — 5 та 17 Інші види страхування моторних транспортних засобів 6 — 6 та 18 Морське, авіаційне і транспортне страхування 7 — 7 та 19 Страхування майна від пожежі та іншої шкоди 8 — 8 та 20 Страхування загальної цивільної відповідальності 9 — 9 та 21 Страхування кредитів і порук 10 — 10 та 22 Страхування юридичних витрат 11 — 11 та 23 Асистанс 12 — 12 та 24 Страхування різних фінансових збитків 25 — Непропорційне перестрахування здоров'я 26 — Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин 27 — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування 28 — Непропорційне перестрахування майна
Z0020	Рік настання страхового випадку або рік андеррайтингу	Укажіть стандарт, використовуваний компаніями для відображення розвитку претензій. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Рік настання страхового випадку 2 — Рік андеррайтингу
Z0030	Валюта	Укажіть літерний код валюти, в якій виражено зобов'язання, згідно з ISO 4217. У цій позиції відображають «усього» при відображенні підсумку щодо наряду діяльності, визначеного в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
Z0040	Конвертація валюти	Укажіть, чи інформацію з розбивкою за валютами відображають в оригінальній валюті (за промовчанням) або у валюті звітності (якщо вказано інше). Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — В оригінальній валюті 2 — У валюті звітності Застосовно лише в разі розбивки за валютами.
C0010— C0160/ R0100— R0250	Виплачені претензії брутто (некумулятивні) — трикутник	Виплачені претензії брутто без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, без урахування витрат, у трикутнику, що показує розвиток фактичних брутто-виплат за претензіями: для кожного з років настання страхового випадку / років андеррайтингу з N-14 (і раніше) та всіх попередніх звітних періодів до N (останнього звітного року) включно зазначте вже здійснені виплати стосовно кожного з років розвитку (що становить проміжок між датою настання страхового випадку / андеррайтенгу та датою виплати). Дані відображають у вигляді абсолютної суми, некумулятивної та недисконтованої.

		Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати.
C0170/ R0100– R0260	Виплачені претензії брутто (некумулятивні) — в поточному році	Загальний «поточний рік» відображає останню діагональ (всі дані, які стосуються останнього звітного року) з ►M2 R0100 ◄ до R0250. R0260 є сумою ►M2 R0100 ◄–R0250.
C0180/ R0100– R0260	Виплачені претензії брутто — сума років (кумулятивно)	►M1 Загальний показник «сума всіх років» відображає суму всіх даних у рядку (суму всіх платежів, які стосуються року настання страхового випадку / андеррайтингу), включно з підсумком. ◄
C0200– C0350/ R0100– R0250	Недискontована найкраща брутто-оцінка резервів під виплати за претензіями — трикутник	Трикутники недискontованої найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями, включно з перестрахуванням для кожного з років настання страхового випадку / андеррайтингу з N-14 (і раніше) і для всіх попередніх звітних періодів до N (останнього звітного року) включно. Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями стосується випадків претензій, які сталися до дати оцінювання або в цю дату, незалежно від того, чи претензії, які були заявлені у зв'язку з цими випадками, були відображені у звітності. Дані відображають у вигляді абсолютної суми, некумулятивної та недискontованої.
C0360/ R0100– R0260	Найкраща брутто-оцінка резервів під виплати за претензіями — на кінець року (дискontовані дані)	Загальний показник «на кінець року» відображає останню діагональ, але на дискontованій основі (всі дані, які стосуються останнього звітного року) з ►M2 R0100 ◄ до R0250. R0260 є сумою ►M2 R0100 ◄–R0250.
C0400– C0550/ R0100– R0250	Заявлені, але не врегульовані претензії (брутто) — трикутник	Трикутники для кожного з років настання страхового випадку / андеррайтингу з N-14 (і раніше) і для всіх попередніх звітних періодів до N (останнього звітного року) включно стосовно резервів, пов'язаних із випадками претензій, які фактично сталися та були повідомлені страховику, але ще не врегульовані, без урахування претензій, які виникли, але ще не були заявлені. Це можуть бути окремі резерви, оцінені врегульовувачами претензій. Такі резерви не обов'язково повинні мати за основу найкращу оцінку згідно з Директивою про платоспроможність II. Заявлені, але не врегульовані претензії оцінюють на основі незмінного в часі показника надійності резерву. Дані відображають у вигляді абсолютної суми, некумулятивної та недискontованої. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати.
C0560/ R0100– R0260	Заявлені, але не врегульовані претензії	►M2 Загальний показник «на кінець року» відображає останню діагональ, але на дискontованій основі (всі дані, які стосуються останнього звітного року) з R0100 до R0250. ◄

	(брутто) — на кінець року (дискontовані дані)	R0260 є сумою ►M2 R0100 ◄—R0250.
C0600— C0750/ R0300— R0450	►M2 Суми отриманого відшкодування за рахунок перестрахування (некумулятивні) — трикутник	►M2 Трикутники для кожного з років настання страхового випадку / андеррайтингу з N-14 (і раніше) і для всіх попередніх звітних періодів до N (останнього звітного року) включно стосовно виплат (претензій, за якими перестраховик здійснив виплати, плюс суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування), які (некумулятивні) відображені в позиції «Виплачені претензії брутто (некумулятивні)» — та охоплені договором перестрахування. Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування, враховують після корекції на дефолт контрагента. ◄ Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати.
C0760/ R0300— R0460	Суми отриманого відшкодування за рахунок перестрахування (некумулятивні) — в поточному році	Загальний «поточний рік» відображає останню діагональ (всі дані, які стосуються останнього звітного року) з ►M2 R0300 ◄ до R0450. R0460 є сумою ►M2 R0300 ◄—R0450. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати.
C0770/ R0300— R0450	Суми отриманого відшкодування за рахунок перестрахування — сума років (кумулятивно)	Загальний показник «сума всіх років» відображає суму всіх даних у рядку (суму всіх платежів, які стосуються року настання страхового випадку / андеррайтингу), включно з підсумком.
C0800— C0950/ R0300— R0450	Недискontована найкраща оцінка резервів під виплати претензіями — суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування — трикутник	Резерви, які стосуються сум, що підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення. У трикутнику відображають недискontовані дані, а в колонці «На кінець року» зазначають дані на дискontованій основі. Такі суми враховують після корекції на дефолт контрагента.
C0960/ R0300— R0460	Найкраща оцінка резервів під виплати за претензіями — суми, які підлягають	Загальний показник «на кінець року» відображає останню діагональ, але на дискontованій основі (всі дані, які стосуються останнього звітного року) з ►M2 R0300 ◄ до R0450. R0460 є сумою ►M2 R0300 ◄—R0450.

	відшкодуванню за рахунок перестраховування — на кінець року (дисконтовані дані)	
C1000— C1150/ R0300— R0450	Заявлені, але не врегульовані претензії щодо перестрахового відшкодування — трикутник	Трикутники для кожного з років настання страхового випадку / андеррайтингу з N-14 (і раніше) і для всіх попередніх звітних періодів до N (останнього звітного року) включно стосовно частки перестраховування у складі резервів, які відображені в позиції «Заявлені, але не врегульовані претензії (брутто)» та охоплені договором перестраховування. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати.
C1160/ R0300— R0460	▶M2 Заявлені, але не врегульовані претензії щодо перестрахового відшкодування — на кінець року (дисконтовані дані) ◀	▶M2 Загальний показник «на кінець року» відображає останню діагональ, але на дисконтованій основі (всі дані, які стосуються останнього звітного року) з R0300 до R0450. ◀ R0460 є сумою ▶M2 R0300 ◀–R0450.
C1200— C1350/ R0500— R0650	Виплачені претензії нетто (некумулятивні) — трикутник	Трикутники виплачених претензій без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна / суброгації та перестраховування для кожного з років настання страхового випадку / андеррайтингу з N-14 (і раніше) і для всіх попередніх звітних періодів до N (останнього звітного року) включно. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати.
C1360/ R0500— R0660	Виплачені претензії нетто (некумулятивні) — в поточному році	Загальний «поточний рік» відображає останню діагональ (всі дані, які стосуються останнього звітного року) з ▶M2 R0500 ◀ до R0650. R0660 є сумою ▶M2 R0500 ◀–R0650.
C1370/ R0500— R0660	Виплачені претензії нетто — сума років (кумулятивно)	Загальний показник «сума всіх років» відображає суму всіх даних у рядку (суму всіх платежів, які стосуються року настання страхового випадку / андеррайтингу), включно з підсумком.
C1400— C1550/ R0500— R0650	Недисконтована найкраща брутто-оцінка резервів під виплати	Трикутники найкращої оцінки резервів під виплати за претензіями без урахування перестраховування для кожного з років настання страхового випадку / андеррайтингу з N-14 (і раніше) і для всіх попередніх звітних періодів до N (останнього звітного року) включно.

	претензіями — трикутник	
C1560/ R0500— R0660	Найкраща недисконтована нетто-оцінка резервів під виплати за претензіями — на кінець року (дисконтовані дані)	►M2 Загальний показник «на кінець року» відображає останню діагональ, але на дисконтованій основі (всі дані, які стосуються останнього звітного року) з R0500 до R0650. ◀ R0660 є сумою ►M2 R0500 ◀—R0650.
C1600— C1750/ R0500— R0650	Заявлені, але не врегульовані претензії нетто — трикутник	Трикутники претензій, виплати за якими ще не здійснені, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна / суброгації та перестрахування для кожного з років настання страхового випадку / андеррайтингу з N-14 (і раніше) і для всіх попередніх звітних періодів до N (останнього звітного року) включно. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати.
C1760/ R0500— R0660	►M2 Заявлені, але не врегульовані претензії нетто — на кінець року (дисконтовані дані) ◀	►M2 Загальний показник «на кінець року» відображає останню діагональ, але на дисконтованій основі (всі дані, які стосуються останнього звітного року) з R0500 до R0650. ◀ R0660 є сумою ►M2 R0500 ◀—R0650.
Показники інфляції (лише у випадку використання методів, у яких враховують інфляцію для корекції даних)		
C1800— C1940/ R0700	Історичні показники інфляції — усього	У разі використання технік постполісного страхування, в яких чітко враховується інфляція для корекції даних, потрібно зазначити історичні показники інфляції за відповідний рік та за 15 років, використані для коригування трикутників історичних оплачених збитків.
C1800— C1940/ R0710	Історичні показники інфляції — зовнішня інфляція	У разі використання технік постполісного страхування, в яких чітко враховується інфляція для корекції даних, потрібно зазначити історичні показники зовнішньої інфляції за відповідний рік та за 15 років: йдеться про «економічну» або «загальну» інфляцію, тобто підвищення цін на товари та послуги в конкретній країні (напр., індекс споживчих цін, індекс цін виробників тощо).
C1800— C1940/ R0720	Історичні показники інфляції — ендогенна інфляція	У разі використання технік постполісного страхування, в яких чітко враховується інфляція для корекції даних, потрібно зазначити історичні показники ендогенної інфляції за відповідний рік та за 15 років: йдеться про підвищення враховуваних сум претензій, характерних для конкретного напрямку діяльності з-поміж тих, що визначені в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C2000—	Очікувані	У разі використання технік постполісного страхування, в яких чітко

C2140/ R0730	показники інфляції усього	враховується інфляція для корекції даних, потрібно зазначити очікувані показники інфляції за відповідний рік та за 15 років, використані для корекції трикутників історичних оплачених збитків.
C2000— C2140/ R0740	Очікувані показники інфляції зовнішня інфляція	У разі використання технік постполісного страхування, в яких чітко враховується інфляція для корекції даних, потрібно зазначити очікувані показники зовнішньої інфляції за відповідний рік та за 15 років: йдеться про «економічну» або «загальну» інфляцію, тобто підвищення цін на товари та послуги в конкретній країні (напр., індекс споживчих цін, індекс цін виробників тощо).
C2000— C2140/ R0750	Очікувані показники інфляції ендогенна інфляція	У разі використання технік постполісного страхування, в яких чітко враховується інфляція для корекції даних, потрібно зазначити очікувані показники ендогенної інфляції за відповідний рік та за 15 років: йдеться про підвищення враховуваних сум претензій, характерних для конкретного напрямку діяльності з-поміж тих, що визначені в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C2200/ R0760	Опис використаного показника інфляції	У разі використання технік постполісного страхування, в яких чітко враховується інфляція для корекції даних, потрібно додати опис використаного показника інфляції.

S.20.01 — Розвиток розподілу отриманих претензій

Загальні коментарі:

У цій секції передбачений огляд постполісного страхування / перенесення портфелів претензій за напрямом «крім життя»: як виплачених претензій (із розбивкою за різними типами претензій), так і заявлених, але не врегульованих претензій (як визначено в S.19.01).

Ця форма повинна бути заповнена стосовно кожного напрямку діяльності (12 напрямів, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, усього) відносно напрямку прямого страхування бруто (тобто компанії звільняють від обов'язку звітувати про напрям прийнятого — пропорційного або непропорційного — перестрахування); якщо заявлені, але не врегульовані претензії виражають у різних валютах, у валюті звітності обов'язково відобразити тільки підсумок.

Стосовно кількості відображуваних претензій, компанії повинні керуватися власним особливим визначенням або, за наявності, специфікацією, затвердженою на національному рівні (наприклад, вимогою, встановленою національним наглядовим органом). Однак кожен претензію відображають один раз ► **M2** стосовно відповідного напрямку діяльності ◀ . Якщо будь-яку претензію закривають і повторно відкривають протягом року, її відображають не в колонці «Претензії, повторно відкриті протягом року», а у відповідній колонці стосовно позиції «Відкриті претензії на початок року» або «Претензії, заявлені протягом року».

Компанії повинні відображати дані за рік настання страхового випадку або рік андеррайтингу відповідно до будь-яких вимог національного наглядового органу. Якщо національний наглядовий орган не визначив, що саме потрібно використовувати, компанії можуть використовувати за основу рік настання страхового випадку або рік андеррайтингу залежно від того, як вони управляють кожним із напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, за умови, що вони використовують один і той самий вид року постійно, тобто щороку.

Що стосується кількості років, яку потрібно відобразити, застосовна та сама вимога щодо звітування, що й до форми S.19.01.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Напрямок діяльності	Відображений напрям діяльності, визначений у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Страхування медичних витрат 2 — Страхування від втрати доходу 3 — Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 4 — Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 5 — Інші види страхування моторних транспортних засобів 6 — Морське, авіаційне і транспортне страхування 7 — Страхування майна від пожежі та іншої шкоди 8 — Страхування загальної цивільної відповідальності 9 — Страхування кредитів і порук 10 — Страхування юридичних витрат 11 — Асистанс 12 — Страхування різних фінансових збитків
Z0020	Рік настання страхового випадку / рік андеррайтингу	Укажіть стандарт, використовуваний компаніями для відображення розвитку претензій. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Рік настання страхового випадку 2 — Рік андеррайтингу
C0020/R0010-R0160	Заявлені, але не врегульовані претензії. Відкриті претензії на початок року, відкриті претензії на кінець року — кількість претензій	Кількість відкритих претензій на початок року, які лишаються відкритими на кінець звітної року, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передує звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14.
C0030/R0010-R0160	Заявлені, але не врегульовані претензії. Відкриті претензії на початок року, відкриті претензії на кінець року — заявлені, але не врегульовані претензії брутто на початок року	Сума заявлених, але не врегульованих претензій брутто, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, на початок року, які лишаються відкритими на кінець звітної року, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що

		передую звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0040/R0010-R0160	Заявлені, але не врегульовані претензії. Відкриті претензії на початок року, відкриті претензії на кінець року — брутто-виплати, здійснені протягом поточного року	Сума брутто-виплат, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, які здійснені протягом року за претензіями, які лишаються відкритими на кінець звітного року, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передую звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0050/R0010-R0160	Заявлені, але не врегульовані претензії. Відкриті претензії на початок року, відкриті претензії на кінець року — заявлені, але не врегульовані претензії брутто на кінець періоду	Сума заявлених, але не врегульованих претензій брутто, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, на кінець періоду за претензіями, які лишаються відкритими на кінець звітного року, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передую звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0060/R0010-R0160	Заявлені, але не врегульовані претензії. Відкриті претензії на початок року, закриті претензії на кінець року, врегульовані з призначенням виплати — кількість претензій, розгляд яких завершився призначенням виплати	Кількість претензій, відкритих на початок року та закритих на кінець року шляхом врегулювання з призначенням виплати, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передую звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14.
C0070/R0010-R0160	Заявлені, але не врегульовані претензії. Відкриті претензії на початок року, закриті претензії на кінець року, врегульовані з призначенням виплати —	Сума заявлених, але не врегульованих претензій брутто, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, відкритих на початок року та закритих на кінець року шляхом врегулювання

	заявлені, але не врегульовані претензії брутто на початок року	з призначенням виплати, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передуює звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0080/R0010-R0160	Заявлені, але не врегульовані претензії. Відкриті претензії на початок року, закриті претензії на кінець року, врегульовані з призначенням виплати — брутто-виплати, здійснені протягом поточного року	Сума брутто-виплат, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, які здійснені протягом поточного року за претензіями, закритими на кінець звітного року шляхом врегулювання з призначенням виплати, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передуює звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями
C0090/R0010-R0160	Заявлені, але не врегульовані претензії. Відкриті претензії на початок року, закриті претензії на кінець року, врегульовані без призначення жодної виплати — кількість претензій, у результаті розгляду яких не було призначено жодної виплати	Кількість претензій, відкритих на початок року та закритих на кінець року шляхом врегулювання без призначення жодної виплати, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передуює звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14.
C0100/R0010-R0160	Заявлені, але не врегульовані претензії. Відкриті претензії на початок року, закриті претензії на кінець року, врегульовані без призначення жодної виплати — заявлені, але не врегульовані претензії брутто на початок року, віднесені до претензій, врегульованих без призначення жодної виплати	Сума заявлених, але не врегульованих претензій брутто, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, відкритих на початок року та закритих на кінець року шляхом врегулювання без призначення жодної виплати, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передуює звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які

		витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0110/R0010-R0160	Претензії, заявлені протягом року, відкриті претензії на кінець року — кількість претензій	Кількість претензій, які заявлено протягом року та які лишаються відкритими на кінець року, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передує звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14.
C0120/R0010-R0160	Претензії, заявлені протягом року, відкриті претензії на кінець року — брутто-виплати, здійснені протягом поточного року	Сума брутто-виплат, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, які здійснені протягом поточного року за претензіями, які заявлено протягом року та які лишаються відкритими на кінець звітного року, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передує звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0130/R0010-R0160	Претензії, заявлені протягом року, відкриті претензії на кінець року — заявлені, але не врегульовані претензії брутто на кінець періоду	Сума заявлених, але не врегульованих претензій брутто, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, на кінець періоду за претензіями, які заявлено протягом року та які лишаються відкритими на кінець звітного року, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передує звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0140/R0010-R0160	Претензії, заявлені протягом року, закриті претензії на кінець року, врегульовані з призначенням виплати — кількість претензій, розгляд яких завершився призначенням виплати	Кількість претензій, які заявлено протягом року та закрито на кінець року шляхом врегулювання з призначенням виплати, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передує звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14.
C0150/R0010	Претензії, заявлені протягом	Сума брутто-виплат, без урахування

R0160	року, закриті претензії на кінець року, врегульовані з призначенням виплати — брутто-виплати, здійснені протягом поточного року	відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, які здійснені протягом поточного року за претензіями, які заявлено протягом року та закрито на кінець року шляхом врегулювання з призначенням виплати, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передує звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0160/R0010-R0160	Претензії, заявлені протягом року, закриті претензії на кінець року, врегульовані без призначення жодної виплати — кількість претензій, у результаті розгляду яких було призначено жодної виплати	Кількість претензій, які заявлено протягом року та закрито на кінець року шляхом врегулювання без призначення жодної виплати, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передує звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14.
C0170/R0010-R0160	Претензії, повторно відкриті протягом року, відкриті претензії на кінець року — кількість претензій	Кількість претензій, які повторно відкрито протягом року та які лишаються відкритими на кінець року, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передує звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14.
C0180/R0010-R0160	Претензії, повторно відкриті протягом року, відкриті претензії на кінець року — брутто-виплати, здійснені протягом поточного року	Сума брутто-виплат, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, які здійснені протягом поточного року за претензіями, які повторно відкрито протягом року та які лишаються відкритими на кінець року, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передує звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0190/R0010-R0160	Претензії, повторно відкриті протягом року, відкриті претензії на кінець року — заявлені, але не врегульовані	Сума заявлених, але не врегульованих претензій брутто, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, на кінець періоду за претензіями, які повторно відкрито протягом року та які

	претензії брутто на кінець періоду	лишаються відкритими на кінець року, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передує звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0200/R0010-R0160	Претензії, повторно відкриті протягом року, закриті претензії на кінець періоду — кількість претензій, розгляд яких завершився призначенням виплати	Кількість претензій, які повторно відкрито протягом року та закрито на кінець року, розгляд яких завершився призначенням виплати, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передує звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14. Кількість претензій, які заявлено протягом року та закрито на кінець року шляхом врегулювання з призначенням виплати, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передує звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14.
C0210/R0010-R0160	Претензії, повторно відкриті протягом року, закриті претензії на кінець періоду — брутто-виплати, здійснені протягом поточного року	Сума брутто-виплат, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, які здійснені протягом року за претензіями, які повторно відкрито протягом року та закрито на кінець року шляхом врегулювання з призначенням виплати, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, починаючи з року N-1 (рік, що передує звітному року) до N-14, сума всіх попередніх звітних періодів до N-14 та підсумок за всі роки з N-1 до N-14. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0110/R0170	Претензії, заявлені протягом року, відкриті претензії на кінець року — кількість претензій	Кількість претензій, які заявлено протягом року та які лишаються відкритими на кінець року, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, стосовно звітного року N.
C0120/R0170	Претензії, заявлені протягом року, відкриті претензії на	Сума брутто-виплат, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та

	кінець року — брутто-виплати, здійснені протягом поточного року	суброгації, які здійснені протягом поточного року за претензіями, які заявлено протягом року та які лишаються відкритими на кінець звітного року, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, стосовно звітного року N. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0130/R0170	Претензії, заявлені протягом року, відкриті претензії на кінець року — заявлені, але не врегульовані претензії брутто на кінець періоду	Сума заявлених, але не врегульованих претензій брутто, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, на кінець періоду стосовно претензій, які заявлено протягом року та які лишаються відкритими на кінець звітного року, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, стосовно звітного року N. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0140/R0170	Претензії, заявлені протягом року, закриті претензії на кінець року, врегульовані з призначенням виплати — кількість претензій, розгляд яких завершився призначенням виплати	Кількість претензій, які заявлено протягом року та закрито на кінець року шляхом врегулювання з призначенням виплати, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, стосовно звітного року N.
C0150/R0170	Претензії, заявлені протягом року, закриті претензії на кінець року, врегульовані з призначенням виплати — брутто-виплати, здійснені протягом поточного року	Сума брутто-виплат, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, які здійснені протягом поточного року за претензіями, які заявлено протягом року та закрито на кінець звітного року шляхом врегулювання з призначенням виплати, за роками настання страхового випадку / роками андеррайтингу, стосовно звітного року N. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0160/R0170	Претензії, заявлені протягом року, закриті претензії на кінець року, врегульовані без призначення жодної виплати — кількість претензій, у	Кількість претензій, які заявлено протягом року та закрито на кінець року шляхом врегулювання без призначення жодної виплати, за роками настання страхового

	результаті розгляду яких не було призначено виплати	випадку / роками андеррайтингу, стосовно звітного року N.
C0110/R0180	Усього претензій, заявлених протягом року, відкритих претензій на кінець року — кількість претензій	Загальна кількість претензій, які заявлені протягом року та лишаються відкритими на кінець року.
C0120/R0180	Усього претензій, заявлених протягом року, відкритих претензій на кінець року — брутто-виплати, здійснені протягом поточного року	Загальні брутто-виплати, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, які здійснені протягом поточного року за загальною кількістю претензій, які заявлено протягом року та які лишаються відкритими на кінець року. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0130/R0180	Усього претензій, заявлених протягом року, відкритих претензій на кінець року — заявлені, але не врегульовані претензії брутто на кінець періоду	Загальні заявлені, але не врегульовані претензії брутто, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, на кінець періоду за загальною кількістю претензій, які заявлено протягом року та які лишаються відкритими на кінець року. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0140/R0180	Усього претензій, заявлених протягом року, закритих претензій на кінець року, врегульованих із призначенням виплати — кількість претензій, розгляд яких завершився призначенням виплати	Загальна кількість претензій, які заявлено протягом року та розгляд яких завершився призначенням виплати.
C0150/R0180	Усього претензій, заявлених протягом року, закритих претензій на кінець року, врегульованих із призначенням виплати — брутто-виплати, здійснені протягом поточного року	Брутто-виплати, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, які здійснені протягом поточного року за претензіями, які заявлено протягом року та розгляд яких завершився призначенням виплати. Ця сума включає всі елементи, які складають саму претензію, але не включає будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями.
C0160/R0180	Усього претензій, заявлених протягом року, закритих	Загальна кількість претензій, які заявлено протягом року та в результаті розгляду яких не

претензій на кінець року, було призначено жодної виплати. врегульованих без призначення жодної виплати — кількість претензій, у результаті розгляду яких не було призначено жодної виплати

S.21.01 — Профіль ризиків розподілу збитків

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих компаній.

Інформацію заповнюють стосовно напряму діяльності «крім життя» (включно з напрямом страхування здоров'я, окрім випадків, коли основа страхування здоров'я подібна до основи страхування життя (напряму «здоров'я як крім життя»)) лише щодо прямого страхування. Стосовно кожного напряму діяльності, визначеного в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, заповнюють окрему форму.

▼M2

Профіль розподілу збитків для напряму «крім життя» показує розподіл, у (заздалегідь визначених) діапазонах, накопичених претензій, отриманих на кінець звітного року.

«Накопичені отримані претензії» означає суму виплачених претензій брутто та заявлених, але не врегульованих претензій брутто в кожному окремому випадку стосовно кожної відкритої або закритої претензії, яка віднесена до конкретного року настання страхового випадку (PCB) / року андеррайтингу (РА) (PCB/РА). Суми отриманих претензій включають всі елементи, які складають саме претензію, але не включають будь-які витрати, крім тих, що пов'язані з конкретними претензіями. Дані щодо претензій відображають без урахування стягненого відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації. Історичні дані, починаючи з моменту першого застосування Директиви про платоспроможність II, відображати обов'язково.

▼B

Компанії повинні відображати дані за рік настання страхового випадку або рік андеррайтингу відповідно до будь-яких вимог національного наглядового органу. Якщо національний наглядовий орган не визначив, що саме потрібно використовувати, компанії можуть використовувати за основу рік настання страхового випадку або рік андеррайтингу залежно від того, як вони управляють кожним із напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, за умови, що вони використовують один і той самий вид року постійно, тобто щороку.

За промовчанням використовують діапазони, визначені в євро. Для різних валют звітності кожен відповідний наглядовий орган визначає варіанти еквіваленту для використовуваних сум у 20 діапазонах.

Компанія може використовувати власні специфічні діапазони, зокрема коли зазначені збитки становлять менше 100 000 євро. В усіх звітних періодах вибрані діапазони повинні бути однаковими, крім випадків, коли розподіл претензій суттєво змінюється. У будь-якому випадку компанія повинна заздалегідь повідомити про будь-які зміни наглядовий орган, крім випадків, коли наглядовий орган сам запровадив такі зміни.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Напряму діяльності	Відображений напряму діяльності, визначений у додатку I до

		Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Страхування медичних витрат 2 — Страхування від втрати доходу 3 — Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 4 — Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 5 — Інші види страхування моторних транспортних засобів 6 — Морське, авіаційне і транспортне страхування 7 — Страхування майна від пожежі та іншої шкоди 8 — Страхування загальної цивільної відповідальності 9 — Страхування кредитів і порук 10 — Страхування юридичних витрат 11 — Асистанс 12 — Страхування різних фінансових збитків
Z0020	Рік настання страхового випадку / рік андеррайтингу	Укажіть стандарт, використовуваний компаніями для заповнення форми S.19.01. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Рік настання страхового випадку 2 — Рік андеррайтингу
C0030/R0010–R0210	Нижнє значення діапазону сум претензій	Сума, яка відповідає нижньому значенню відповідного діапазону. ►M2 Якщо валютою звітності є євро, може бути використаний один із таких 5 базисних варіантів на

		основі розподілу номінального збитку: 1 — 20 діапазонів по 5 000 плюс 1 додатковий відкритий діапазон для накопичених зазнаних збитків > 100 000. 2 — 20 діапазонів по 50 000 плюс 1 додатковий відкритий діапазон для накопичених зазнаних збитків > 1 млн. 3 — 20 діапазонів по 250 000 плюс 1 додатковий відкритий діапазон для накопичених зазнаних збитків > 5 млн. 4 — 20 діапазонів по 1 млн плюс 1 додатковий відкритий діапазон для накопичених зазнаних збитків > 20 млн. 5 — 20 діапазонів по 5 млн плюс 1 додатковий відкритий діапазон для накопичених зазнаних збитків > 100 млн. Однак компанія повинна використовувати власні специфічні діапазони, зокрема коли накопичені зазані збитки < 100 000, щоб гарантувати, що рівень деталізації достатній для відображення достовірних даних про розподіл накопичених отриманих претензій, окрім випадків, коли наглядовий орган уже визначив застосовні діапазони. ◀ Вибраний варіант повинен використовуватися в усіх звітних періодах, крім випадків, коли розподіл претензій суттєво змінюється. Для різних валют звітності національні наглядові органи визначають варіанти еквіваленту для використовуваних сум у 20 діапазонах.
C0040/R0010–R0200	Верхнє значення діапазону сум претензій	Сума, яка відповідає верхньому значенню відповідного діапазону.
C0050, C0070, C0090, C0110, C0130, C0150, C0170, C0190, C0210, C0230,	Кількість претензій у РСВ	► M2 Кількість претензій, віднесених до кожного з років

C0250, C0270, C0290, C0310, C0330/R0010–R0210	/ PA N:N-14	настання страхового випадку / років андеррайтингу від N до N-14, в яких сума накопичених претензій, отриманих на кінець звітного року, знаходиться між нижньою і верхньою межами застосовного діапазону. ◀ Кількість претензій є сумою накопиченої кількості відкритих претензій на кінець періоду плюс накопиченої кількості закритих претензій, розгляд яких завершився призначенням виплати.
C0060, C0080, C0100, C0120, C0140, C0160, C0180, C0200, C0220, C0240, C0260, C0280, C0300, C0320, C0340/R0010–R0210	Усього претензій, отриманих у році настання страхового випадку / році андеррайтингу N:N-14	► M2 Накопичена та агрегована сума отриманих окремих претензій, віднесених до кожного з років настання страхового випадку / років андеррайтингу від N до N-14, в яких сума накопичених претензій, отриманих на кінець звітного року, знаходиться між нижньою і верхньою межами застосовного діапазону. ◀ Для менших претензій дозволено використовувати прогностичні розрахунки (напр., суми за промовчанням), якщо вони співставні із сумами, зазначеними в трикутниках постполісного страхування, відображених у позиції «Інформація про претензії за напрямом страхування «крім життя»» (форма S.19.01). ► M2 «Накопичені отримані претензії» означає суму виплачених претензій брутто та заявлених, але не врегульованих претензій брутто в кожному окремому випадку стосовно кожної відкритої та закритої претензії, яка віднесена до конкретного року настання страхового випадку / року андеррайтингу (PCB/PA). ◀
C0050, C0070, C0090, C0110, C0130, C0150, C0170, C0190, C0210, C0230, C0250, C0270, C0290, C0310, C0330/R0300	Кількість претензій у PCB / PA N:N-14 — усього	Загальна кількість накопичених та агрегованих претензій для всіх діапазонів для кожного з років від N до N-14.
C0060, C0080, C0100, C0120, C0140, C0160, C0180, C0200, C0220, C0240,	Усього претензій, отриманих у	Загальна кількість накопичених та агрегованих отриманих претензій

C0260, C0280, C0300, C0320, C0340/R0300	PCB / PA N:N-14 — усього	для всіх діапазонів для кожного з років від N до N-14.

S.21.02 — Андеррайтингові ризики за напрямом «крім життя»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих компаній.

Цю форму заповнюють стосовно напрямку діяльності «крім життя» (включно з напрям «здоров'я як крім життя») лише щодо прямого страхування.

У цій формі відображають 20 найбільших окремих андеррайтингових ризиків на основі нетто-утримання за всіма напрямами діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Якщо з використанням зазначеної вище методології неможливо відобразити 2 найбільші окремі андеррайтингові ризики для будь-якого з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, такі ризики зазначають окремо. Якщо окремий андеррайтинговий ризик для конкретного напрямку діяльності входить до 20 найбільших ризиків, такий ризик для відповідного напрямку діяльності зазначають лише один раз.

Нетто-утримання стосовно окремого андеррайтингового ризику означає максимально можливе зобов'язання компанії після врахування сум, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховиків (включно з ССП та суб'єктами обмеженого перестраховування), та оригінальної франшизи власника полісу. Якщо нетто-утримання для дуже великої кількості ризиків однакове, в якості другого критерію використовують поліс із найбільшою страховою сумою. Якщо страхова сума також однакова і найбільш відповідна, в якості остаточного критерію використовують ризик, який враховує профіль ризиків компанії.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Ідентифікаційний код ризику	Цей код є унікальним ідентифікаційним номером, присвоєним компанії. Він позначає ризик та не повинен змінюватися з подальших річних звітах.
C0020	Компанія / особа, якої стосується ризик	Якщо ризик стосується компанії, укажіть назву компанії, якої стосується ризик. Якщо ризик стосується фізичної особи, псевдонімізуйте номер оригінального полісу та вкажіть псевдонімізовану інформацію. Псевдонімізовані дані — це дані, які неможливо співвіднести з конкретною особою без використання додаткової інформації, якщо таку додаткову інформацію зберігають окремо. Такі дані не повинні змінюватися з часом. Це означає, що якщо окремий андеррайтинговий ризик зазначають щороку, то кожного року він повинен мати однаковий псевдонімізований формат.
C0030	Опис ризику	Опис ризику. Залежно від напрямку діяльності, визначеного в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають тип компанії, будівлі або професійної діяльності, які застрахованого від конкретного ризику.
C0040	Напрямок діяльності	Напрямок діяльності, визначений у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче:

		1 — Страхування медичних витрат 2 — Страхування від втрати доходу 3 — Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 4 — Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 5 — Інші види страхування моторних транспортних засобів 6 — Морське, авіаційне і транспортне страхування 7 — Страхування майна від пожежі та іншої шкоди 8 — Страхування загальної цивільної відповідальності 9 — Страхування кредитів і порук 10 — Страхування юридичних витрат 11 — Асистанс 12 — Страхування різних фінансових збитків
C0050	Опис покритої категорії ризику	Опис охопленої категорії ризику є специфічним для окремих суб'єктів та необов'язковим. Також термін «категорія ризику» не оснований на термінології рівнів 1 та 2, але його можна розглядати як додаткову можливість для надання додаткової інформацію про андеррайтинговий(-і) ризик(-и).
C0060	Строк дії (дата початку)	Укажіть код дати початку дії конкретного покриття, тобто дати, з якої покриття набуло чинності, згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0070	Строк дії (дата закінчення)	Укажіть код дати закінчення дії конкретного покриття згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0080	Валюта	► M1 Укажіть літерний код оригінальної валюти згідно з ISO 4217. ◀
C0090	Страхова сума	Найбільша сума, яку страховик може бути зобов'язаний виплатити згідно з полісом. Страхова сума стосується андеррайтингового ризику. Якщо поліс покриває декілька експозицій / ризиків на всій території країни, зазначають окремих андеррайтинговий ризик із найбільшим нетто-утриманням. Якщо ризик прийнято на основі співстрахування, страхова сума відображає максимальне зобов'язання страховика, який подає звітність та який здійснює діяльність за напрямом «крім життя». У випадку існування спільної солідарної відповідальності частину, яка належить співстраховику, який не виконує своїх зобов'язань, відображають також.
C0100	Власник оригінального полісу з франшизою	Частина страхової суми, утримана власником полісу.
C0110	Тип моделі андеррайтингу	Тип моделі андеррайтингу, використовуваної для розрахунку експозиції андеррайтингового ризику та потреби в захисті перестрахування. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче:

1 — Страхова сума:

найбільша сума, яку страховик може бути зобов'язаний виплатити згідно з оригінальним полісом. Страхова сума повинна також бути зазначена, якщо тип моделі андеррайтингу не застосовний

2 — Максимально можливий збиток:

збиток, який може виникнути в разі більш-менш виняткового поєднання найбільш несприятливих обставин, якщо, наприклад, пожежу можна спинити лише за допомогою неподоланих перешкод або завдяки браку речовини.

3 — Імовірний максимальний збиток:

визначено як оцінку найбільшого очікуваного збитку від однієї пожежі або загибелі на основі припущення про найгірший одиничний випадок розладу первинних приватних систем протипожежного захисту попри те, що вторинні системи або організації захисту (такі як організації з реагування на надзвичайні обставини та приватні та/або публічні служби пожежної безпеки) функціонують належним чином. Ця оцінка не охоплює катастрофічних умов, таких як вибухи, які спричинені масштабним витоком займистих газів та які можуть спричинити руйнування великої площі промислового об'єкта, масштабна детонація вибухових речовин у великому обсязі, сейсмічні збудження, припливні хвилі або повені, падіння повітряного судна та підпал із декількома осередками. Це визначення поєднує елементи максимально можливого збитку та прогнозованого максимального збитку та є загальноприйнятим і часто використовуваним серед страховиків, перестраховиків та перестрахових брокерів

4 — Прогнозований максимальний збиток:

збиток, який об'єктивно може виникнути в результаті настання відповідних непередбачених обставин з огляду на те, що один інцидент вважають таким, що перебуває в межах імовірності, враховуючи всі фактори, які ймовірно призведуть до збільшення або зменшення розміру збитку, крім непередбачених обставин і катастроф, які є можливими, але лишаються малоімовірними

5 — Інше:

визначене як інші можливі використовувані моделі андеррайтингу. Якщо тип моделі андеррайтингу указаний як «інше», такий вибір потрібно пояснити в регулярному наглядовому звіті

Наведені вище визначення використовують для напряму діяльності «Страхування майна від пожежі та іншої шкоди», визначеному в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС)

		2015/35, а для інших напрямів діяльності можуть існувати подібні визначення.
C0120	Модель андеррайтингу на основі суми	Сума максимального збитку за окремим андеррайтинговим ризиком, яка залежить від застосованої моделі андеррайтингу. Якщо не застосовано жодного конкретного типу моделі андеррайтингу, така сума повинна дорівнювати страховій сумі, відображеній у C0090, мінус оригінальна франшиза, відображена в C0100.
C0130	Сума, перестрахована на факультативній основі, із зазначенням усіх перестраховиків	Частина страхової суми, яку страховик перестрахував на факультативній основі (на основі договору та/або шляхом створення індивідуального покриття) у перестраховиків. Якщо із зазначенням усіх факультативне покриття охоплює не 100%, а лише 80%, решту 20% вважають утриманням.
C0140	Сума, перестрахована на будь-якій основі, крім факультативної, із зазначенням усіх перестраховиків	Частина страхової суми, яку страховик перестрахував на основі традиційних договорів перестрахування або на іншій основі (включно з ССП та обмеженим перестрахуванням), крім факультативного перестрахування.
C0150	Нетто-утримання страховика	Нетто-сума, стосовно якої страховик діє як носій ризику, тобто: частина страхової суми, на яку перевищено оригінальну франшизу власника полісу та яка не є перестрахованою.

S.21.03 — Розподіл андеррайтингових ризиків за напрямом «крім життя» — за страховими сумами

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих компаній.

Ця форма є ретроспективною, і її заповнюють лише стосовно напрямку прямого страхування «крім життя» (включно з напрямом «здоров'я як крім життя») та лише стосовно напрямів діяльності «крім життя» (напрями діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35).

Портфель андеррайтингового ризику — це розподіл, у (заздалегідь визначених) діапазонах, страхової суми кожного окремого андеррайтингового ризику, який був прийнятий компанією. Портфель андеррайтингового ризику зазначають стосовно кожного напрямку діяльності. Однак оскільки деякі напрями діяльності відображають в обов'язковому порядку для всіх держав-членів, окремі держави-члени можуть також вимагати обов'язкового відображення інших напрямів діяльності, якщо вони вважають це доцільним. Для певних напрямів діяльності ця форма не застосовна. (Див. також позицію «Напрямок діяльності»).

За промовчанням використовують діапазони, визначені в євро. Для різних валют звітності кожен відповідний наглядовий орган визначає варіанти еквіваленту для використовуваних сум у 20 діапазонах.

Компанія може використовувати власні специфічні діапазони, зокрема коли страхова сума становлять менше 100 000 євро. В усіх звітних періодах вибрані діапазони повинні бути однаковими, крім випадків, коли розподіл претензій суттєво змінюється. У будь-якому випадку компанія повинна заздалегідь повідомити про будь-які зміни наглядовий орган, крім випадків, коли наглядовий орган сам запровадив такі зміни.

За промовчанням референтною датою є кінець звітного року, однак за умови належного обґрунтування компанія може вибрати іншу референтну дату збору інформації від адміністраторів полісу. Це означає,

що портфель андеррайтингового ризику може бути оснований, наприклад, на тій самій референтній даті, яку використовують для збирання подібної інформації для поновлення договорів перестраховування та факультативного покриття.

Страхова сума стосується кожного окремого андеррайтингового ризику, однак беручи до уваги основне покриття полісу стосовно конкретного напрямку діяльності. Ця сума є найбільшою сумою, яку страховик може бути зобов'язаний виплатити. Це означає, що:

- Якщо страхова сума за додатковим покриттям ризику «Крадіжки» є меншою за страхову суму за основним покриттям ризику «Пожежа та інша шкода» (обидва ризики належать до одного й того самого напрямку діяльності), відображають ту страхову суму, яка є більшою.
- Покриття за полісом, яке охоплює декілька будівель на всій території країни / автомобільний парк тощо повинне бути відображене із розбивкою.
- Якщо ризик прийнято на основі співстрахування, страхова сума відображає максимальне зобов'язання страховика, який подає звітність та який здійснює діяльність за напрямом «крім життя».
- У випадку існування спільної відповідальності співстраховиків частину, яка належить співстраховику, який не виконує своїх зобов'язань, також включають у страхову суму.

	ПОЗИЦІЇ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Напрямок діяльності	Відображений напрям діяльності, визначений у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Перша категорія: напрями діяльності, які є обов'язковими для всіх держав-членів: — Інші види страхування моторних транспортних засобів; — Морське, авіаційне і транспортне страхування; — Страхування майна від пожежі та іншої шкоди; — Страхування кредитів і порук. Друга категорія: напрями діяльності, обов'язковість яких визначає кожен окремий ННО на власний розсуд: — Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів; — Страхування загальної цивільної відповідальності; — Страхування медичних витрат; — Страхування від втрати доходу; — Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань; — Страхування різних фінансових збитків; — Страхування юридичних витрат; — Асистанс. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Страхування медичних витрат 2 — Страхування від втрати доходу

		3 — Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 4 — Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 5 — Інші види страхування моторних транспортних засобів 6 — Морське, авіаційне і транспортне страхування 7 — Страхування майна від пожежі та іншої шкоди 8 — Страхування загальної цивільної відповідальності 9 — Страхування кредитів і порук 10 — Страхування юридичних витрат 11 — Асистанс 12 — Страхування різних фінансових збитків
C0020/R0010-R0210	Нижнє значення діапазону страхових сум	Нижнє значення діапазону, до якого належить страхова сума за окремим андеррайтинговим ризиком та в межах якого її потрібно агрегувати. Якщо валютою звітності є євро, може бути використаний один із таких 5 базисних варіантів розподілу андеррайтингових ризиків: 1 — 20 діапазонів по 25 000 плюс 1 додатковий діапазон для застрахованої суми > 500 000. 2 — 20 діапазонів по 50 000 плюс 1 додатковий діапазон для застрахованої суми > 1 млн. 3 — 20 діапазонів по 250 000 плюс 1 додатковий діапазон для застрахованої суми > 5 млн. 4 — 20 діапазонів по 1 млн плюс 1 додатковий діапазон для застрахованої суми > 20 млн. 5 — 20 діапазонів по 5 млн плюс 1 додатковий діапазон для застрахованої суми > 100 млн. Однак компанія повинна використовувати власні специфічні діапазони, зокрема коли страхова сума < 100 000, щоб гарантувати, що рівень деталізації достатній для відображення достовірних даних про розподіл отриманих претензій, окрім випадків, коли наглядовий орган уже визначив застосовні діапазони. Якщо в полісі не визначено страхової суми, стосовно полісів компанія виконує власні розрахунки або використовує типові значення. Вибраний варіант повинен використовуватися в усіх звітних періодах, крім випадків, коли розподіл претензій суттєво змінюється. Для різних валют звітності національні наглядові органи визначають варіанти еквіваленту для використовуваних сум у 20 діапазонах.
C0030/R0010	Верхнє значення	Верхнє значення діапазону, до якого належить страхова

R0200	діапазону страхових сум	сума за окремим андеррайтинговим ризиком та в межах якого її потрібно агрегувати.
C0040/R0010-R0210	Кількість андеррайтингових ризиків	Кількість андеррайтингових ризиків, страхові суми за якими знаходяться в межах між нижнім і верхнім значеннями застосовного діапазону.
C0040/R0220	Кількість андеррайтингових ризиків — усього	Загальна кількість андеррайтингових ризиків, відображених у всіх діапазонах.
C0050/R0010-R0210	Загальна страхова сума	Агрегована страхова сума на брутто-основі у валюті звітності за всіма окремими андеррайтинговими ризиками, страхові суми за якими знаходяться в межах між нижнім і верхнім значеннями застосовного діапазону.
C0050/R0220	Загальна страхова сума — усього	Загальні агреговані страхові суми на брутто-основі у валюті звітності за всіма окремими андеррайтинговими ризиками, відображеними в усіх діапазонах.
C0060/R0010-R0210	Загальна річна виписана премія	Агрегована сума виписаних премій, визначених у статті 1(11) Делегованого Регламенту (ЄС) 2015/35, за андеррайтинговими ризиками, яких такі премії стосуються.
C0060/R0220	Загальна річна виписана премія — усього	Загальні агреговані суми річних виписаних премій, відображених в усіх діапазонах.

S.22.01 — Вплив заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця форма застосовна, якщо компанія використовує принаймні один захід із надання довгострокових гарантій або перехідний захід.

У цій формі відображають вплив на фінансові позиції у випадках, коли не використовують жоден перехідний захід, а значення кожного із заходів із надання довгострокових гарантій або перехідних заходів встановлено на 0. ►**M2** Для цього застосовують кумулятивний покроковий підхід, при якому кожен перехідний захід та кожен захід із надання довгострокових гарантій враховують поодиночці без перерахунку впливу решти заходів після кожного кроку. ◀

Вплив потрібно виражати додатнім значенням, якщо він спричинює збільшення суми відображуваної позиції, і від'ємним значенням, якщо він спричинює зменшення суми такої позиції (напр., якщо розмір НПК збільшується або якщо розмір власних коштів збільшується, відображають додатне значення).

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010	Сума із заходами надання довгострокових гарантій перехідними заходами —	► M2 Загальна сума технічних резервів брутто, ◀ включно із заходами з надання довгострокових гарантій та перехідними заходами.

	технічні резерви	
C0020/R0010	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — технічні резерви	► M2 Загальна сума технічних резервів брутто ◀ без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀
C0030/R0010	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — технічні резерви	Сума ► M2 корекції технічних резервів брутто ◀ у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. Ця сума становить різницю між технічними резервами без застосування перехідного вирахування з технічних резервів та технічними резервами із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0040/R0010	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — технічні резерви	► M2 Загальна сума технічних резервів брутто ◀ без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀
C0050/R0010	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — технічні резерви	Сума ► M2 корекції технічних резервів брутто ◀ у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. Ця сума становить різницю між технічними резервами без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та технічними резервами із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0060/R0010	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — технічні резерви	► M2 Загальна сума технічних резервів брутто ◀ без корекцій із огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, перехідної корекції строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекції на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності, якщо таку виконують. ► M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0010	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — технічні резерви	Сума ► M2 корекції технічних резервів брутто ◀ у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. Ця сума становить різницю між технічними резервами без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів та максимальне значення між технічними резервами, відображеними в C0010, C0020 та C0040.

C0080/R0010	Без корекції відповідності та без інших корекцій технічні резерви	►M2 Загальна сума технічних резервів брутто ◄ без будь-якого заходу з надання довгострокових гарантій. ►M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◄
C0090/R0010	Вплив корекції на відповідність, встановлений на рівні нуля — технічні резерви	Сума ►M2 корекції технічних резервів брутто ◄ у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. Ця сума становить різницю між технічними резервами без корекції відповідності та без всіх інших перехідних заходів та максимальне значення між технічними резервами, відображеними в C0010, C0020, C0040 та C0060.
C0100/R0010	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — технічні резерви	Сума ►M2 корекції технічних резервів брутто ◄ у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0020	Сума із заходами надання довгострокових гарантій і перехідними заходами — основні власні кошти	Загальна сума основних власних коштів, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0020	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — основні власні кошти	Загальна сума основних власних коштів, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◄
C0030/R0020	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — основні власні кошти	Сума корекції основних власних коштів у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ►M2 Ця сума становить різницю між основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◄

C0040/R0020	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — основні власні кошти	Загальна сума основних власних коштів, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀
C0050/R0020	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — основні власні кошти	Сума корекції основних власних коштів у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ►M2 Ця сума становить різницю між основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0020	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — основні власні кошти	Загальна сума основних власних коштів, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ►M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0020	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — основні власні кошти	Сума корекції основних власних коштів у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0020	Без корекції відповідності та без інших корекцій — основні власні кошти	Загальна сума основних власних коштів, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ►M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0020	Вплив корекції на відповідність, встановлений на рівні нуля —	Сума корекції основних власних коштів у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля.

	основні власні кошти	►M2 Ця сума становить різницю між основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0020	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — основні власні кошти	Сума корекції основних власних коштів у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0030	Сума із заходами надання довгострокових гарантій і перехідними заходами — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Загальна сума переважання активів над зобов'язаннями, зростає з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0030	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Загальна сума переважання активів над зобов'язаннями, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність основних власних коштів та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀
C0030/R0030	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Сума корекції переважання активів над зобов'язаннями у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ►M2 Ця сума становить різницю між переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим із урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◀
C0040/R0030	Без перехідного заходу щодо	Загальна сума переважання активів над зобов'язаннями, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з

	процентної ставки — з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями основні власні кошти — відповідності. переважання активів над зобов'язаннями ►M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀	
C0050/R0030	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Сума корекції переважання активів над зобов'язаннями у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ►M2 Ця сума становить різницю між переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим з урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0030	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Загальна сума переважання активів над зобов'язаннями, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вираження з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ►M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0030	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Сума корекції переважання активів над зобов'язаннями у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0030	Без корекції відповідності та без інших корекцій — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Загальна сума переважання активів над зобов'язаннями, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ►M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0030	Вплив корекції на	Сума корекції переважання активів над зобов'язаннями у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає

	відповідність, встановлений на рівні нуля — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0030	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Сума корекції переважання активів над зобов'язаннями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0040	Сума із заходами надання довгострокових гарантій перехідними заходами — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	Загальна сума обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0040	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та	Загальна сума обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀

	портфелем під корекцію відповідності	
C0030/R0040	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	Сума корекції обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ►M2 Ця сума становить різницю між обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◀
C0040/R0040	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	Загальна сума обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀
C0050/R0040	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	Сума корекції обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ►M2 Ця сума становить різницю між обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0040	Без корекції на	Загальна сума обмежених власних коштів у зв'язку з

	волатильність та без інших перехідних заходів — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	відокремленням, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вираження з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури — відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ►M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0040	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	Сума корекції обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0040	Без корекції відповідності та без інших перехідних заходів — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	Загальна сума обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ►M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0040	Вплив корекції відповідності, встановлений на рівні нуля — основні власні кошти —	Сума корекції обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля.

	обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	►M2 Ця сума становить різницю між обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◄
C0100/R0040	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	Сума корекції обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0050	Сума заходами надання довгострокових гарантій перехідними заходами — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0050	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◄

	їх класифікації як НПК	
C0030/R0050	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◄
C0040/R0050	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◄
C0050/R0050	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◄
C0060/R0050	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ►M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◄

	їх класифікації як НПК	
C0070/R0050	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0050	Без корекції відповідності та без інших корекцій — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ►M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0050	Вплив корекції відповідності, встановлений на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0050	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — прийнятні власні кошти,	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.

	які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	
C0010/R0060	Сума із заходів надання довгострокових гарантій перехідними заходами — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0060	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀
C0030/R0060	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◀
C0040/R0060	Без перехідного заходу щодо процентної	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з

	ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀
C0050/R0060	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0060	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ►M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0060	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀

C0080/R0060	Без корекції відповідності та без інших корекцій — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ► M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0060	Вплив корекції відповідності, встановлений на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0060	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0070	Сума заходами надання довгострокових гарантій перехідними заходами — прийнятні	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.

	власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	
C0020/R0070	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀
C0030/R0070	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◀
C0040/R0070	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀
C0050/R0070	Вплив перехідного заходу щодо процентної	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки.

	ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0070	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вираження з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ►M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0070	Вплив корекції на волатильність, із встановленим на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0070	Без корекції відповідності та без інших перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вираження з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ►M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0070	Вплив корекції	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають

	відповідності, встановлений на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0070	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0080	Сума із заходами надання довгострокових гарантій перехідними заходами — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0080	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти,	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності.

	які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	►M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◄
C0030/R0080	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◄
C0040/R0080	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◄
C0050/R0080	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◄
C0060/R0080	Без корекції на волатильність та без інших перехідних	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів,

	заходів — перехідну корекцію строкової структури відповідної прийнятні безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, власні кошти, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ►M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0080	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0080	Без корекції відповідності та без інших корекцій — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ►M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0080	Вплив корекції відповідності, встановлений на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0080	Вплив усіх	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають

	заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	із критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0090	Сума заходами надання довгострокових гарантій і перехідними заходами НПК	Загальна сума НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0090	Без перехідних заходів щодо технічних резервів НПК	Загальна сума НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◄
C0030/R0090	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів НПК	Сума корекції НПК у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ►M2 Ця сума становить різницю між НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◄
C0040/R0090	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — НПК	Загальна сума НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◄
C0050/R0090	Вплив перехідного заходу щодо	Сума корекції НПК у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки.

	процентної ставки — НПК	►M2 Ця сума становить різницю між НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0090	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — НПК	Загальна сума НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вираження з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ►M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0090	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — НПК	Сума корекції НПК у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0090	Без корекції відповідності та без інших корекцій — НПК	Загальна сума НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ►M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0090	Вплив корекції на відповідність, встановлений на рівні нуля — НПК	Сума корекції НПК у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0090	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — НПК	Сума корекції НПК у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0100	Сума заходами надання довгострокових гарантій перехідними	Загальна сума прийнятих власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.

	заходами — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК	
C0020/R0100	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀
C0030/R0100	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, розрахованими з урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◀
C0040/R0100	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀
C0050/R0100	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як

	власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК	НМРК, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0100	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вираження з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ▶ M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0100	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ▶ M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0100	Без корекції відповідності та без інших перехідних заходів прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ▶ M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0100	Вплив корекції відповідності, встановлений на рівні нуля прийнятні власні кошти,	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля.

	які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК	►M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0100	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0110	Сума заходами надання довгострокових гарантій і перехідними заходами — норматив мінімального розміру капіталу	Загальна сума НМРК, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0110	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — норматив мінімального розміру капіталу	Загальна сума НМРК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀
C0030/R0110	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — норматив мінімального	Сума корекції НМРК у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ►M2 Ця сума становить різницю між НМРК, розрахованим із урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та НМРК, розрахованим із урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◀

	розміру капіталу	
C0040/R0110	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — норматив мінімального розміру капіталу	Загальна сума НМРК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀
C0050/R0110	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — норматив мінімального розміру капіталу	Сума корекції НМРК у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ►M2 Ця сума становить різницю між НМРК, розрахованим із урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та НМРК, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0110	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — норматив мінімального розміру капіталу	Загальна сума НМРК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ►M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0110	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — норматив мінімального розміру капіталу	Сума корекції НМРК у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між НМРК, розрахованим із урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та НМРК, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0110	Без корекції відповідності та без інших корекцій НМРК	Загальна сума НМРК, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ►M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0110	Вплив корекції на відповідність, встановлений на рівні нуля	Сума корекції НМРК у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ►M2 Ця сума становить різницю між НМРК, розрахованим із урахуванням технічних резервів без застосування корекції

	норматив мінімального розміру капіталу	відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та НМРК, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0110	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — норматив мінімального розміру капіталу	Сума корекції НМРК у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.

S.22.02 — Прогноз майбутніх потоків грошових коштів (найкраща оцінка — портфелі під корекцію відповідності)

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

У цій формі відображають кожен портфель під корекцію відповідності, затверджений наглядовим органом.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Портфель під корекцію відповідності	Укажіть номер, який присвоєний компанією та відповідає унікальному номеру, присвоєному кожному портфелю під корекцію відповідності. Цей номер не повинен змінюватися з часом і повинен використовуватися для позначення портфелів під корекцію відповідності в інших формах.
C0020/R0010–R0450	Прогноз майбутніх потоків грошових коштів на кінець звітного періоду — відтоки грошових коштів, зумовлені зобов'язаннями, які виникають у зв'язку з довголіттям, смертністю та переглядом	Майбутні відтоки грошових коштів, зумовлені виплатами допомоги за страховими та перестраховими зобов'язаннями, які виникають у зв'язку з довголіттям, смертністю та переглядом, стосовно кожного портфелю під корекцію відповідності, з розбивкою за роками настання терміну виплат, які складають потік грошових коштів; при цьому 12-місячні періоди відраховують від референтної дати звітування.
C0030/R0010–R0450	Прогноз майбутніх потоків грошових коштів на кінець звітного періоду —	Майбутні відтоки грошових коштів, зумовлені витратами страховими та перестраховими зобов'язаннями, стосовно кожного портфелю під корекцію відповідності, з розбивкою за роками

	відтоки грошових коштів, зумовлені витратами	настання терміну виплат, які складають потік грошових коштів; при цьому 12-місячні періоди відраховують від референтної дати звітування.
C0040/R0010-R0450	Прогноз майбутніх потоків грошових коштів на кінець звітного періоду — потоки грошових коштів, зумовлені позбавленими ризиків активами	Потоки грошових коштів (відтоки та притоки), зумовлені активами, пов'язаними з кожним із портфелів під корекцію відповідності, з розбивкою за роками настання терміну виплат або отримання потоку грошових коштів. Такі потоки відповідним чином коригують для врахування ймовірності дефолту або частки довгострокового середнього спреда безризикової процентної ставки, як визначено в статті 53 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0050/R0010-R0450	Невідповідність звітному періоді — позитивна недисконтована невідповідність (притоки > відтоки)	у Якщо частота менша за один раз на рік, укажіть суму позитивних недисконтованих невідповідностей (притоки > відтоки) у році кожного рядку. Із позитивних невідповідностей для деяких періодів не вираховують негативні невідповідності.
C0060/R0010-R0450	Невідповідність звітному періоді — негативна недисконтована невідповідність (притоки < відтоки)	у Якщо частота менша за один раз на рік, укажіть суму дефіциту недисконтованих невідповідностей (притоки < відтоки) у році кожного рядку. Із негативних невідповідностей для деяких періодів не вираховують позитивні невідповідності.

S.22.03 — Інформації про розрахунок корекції відповідності

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

У цій формі відображають кожен портфель під корекцію відповідності, затверджений наглядовим органом.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Портфель під корекцію відповідності	Укажіть номер, який присвоєний компанією та відповідає унікальному номеру, присвоєному кожному портфелю під корекцію відповідності. Цей номер не повинен змінюватися з часом і повинен використовуватися для позначення портфелів під корекцію відповідності в інших формах.
Загальний розрахунок корекції відповідності		
C0010/R0010	Річна фактична ставка, застосовна до потоків грошових коштів, зумовлених зобов'язаннями	Річна фактична ставка, розрахована як єдина ставка дисконтування, яка, при застосуванні до потоків грошових коштів за портфелем страхових або перестрахових зобов'язань, генерує значення, яке дорівнює вартості портфелю присвоєних активів значенню відповідно до статті 75 Директиви 2009/138/ЄС.

C0010/R0020	Річна фактична ставка найкращої оцінки	Річна фактична ставка, розрахована як єдина ставка дисконтування, яка, при застосуванні до потоків грошових коштів за портфелем страхових або перестрахових зобов'язань, генерує значення, яке дорівнює сумі найкращої оцінки портфелю страхових або перестрахових зобов'язань, за умови врахування строкової вартості грошей із використанням строкової структури базової безризикової процентної ставки.
C0010/R0030	Ймовірність дефолту, яку беруть до уваги для позбавлення ризиків потоків грошових коштів, зумовлених активами	Ймовірність дефолту відповідає сумі, яка виражена як фінансовий процент (у тому самому форматі, що й у рядках R0010 та R0020), який використовують для корекції потоків грошових коштів, зумовлених активами, стосовно портфелів активів відповідно до статті 53 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. «Позбавлені ризиків потоки грошових коштів» означає «очікувані потоки грошових коштів, зумовлені активами», як визначено в статті 53 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Ця сума не включає збільшення, відображуваного в рядку R0050.
C0010/R0040	Частка фундаментального спреду, не відображена при позбавленні ризиків потоків грошових коштів, зумовлених активами	Частка фундаментального спреду, не відображена в корекції потоків грошових коштів за присвоєним портфелем активів, не як визначено в статті 53 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю суму виражають як фінансовий процент (у тому самому форматі, що й у рядках R0010 та R0020). Ця сума не включає збільшення, відображуваного в рядку R0050.
C0010/R0050	Зростання фундаментального субінвестиційного рівня	Збільшення фундаментального спреду активів субінвестиційного рівня, виражене як фінансовий процент (у тому самому форматі, що й у рядках R0010, R0020 та R0120). Збільшення ймовірності дефолту стосовно активів субінвестиційного рівня вважають позбавленням потоків грошових коштів ризиків.
C0010/R0060	Корекція відповідності безризикової ставки	► M3 Корекція відповідності безризикової ставки для відображуваного портфелю, виражена в базисних пунктах із використанням десяткових чисел, напр., 100 б.п. відображають як 0,01. ◀
Критерії прийнятності на основі стресу, зумовленого ризиком смертності, для НПК.		
C0010/R0070	Стрес, зумовлений ризиком смертності, для цілей корекції відповідності	Збільшення найкращої брутто-оцінки, розрахованої на основі базової безризикової ставки після впливу стресу, зумовленого ризиком смертності, порівняно з найкращою брутто-оцінкою, розрахованою на основі базової ризикової ставки, визначеної в статті 77b(1–f) Директиви 2009/138/ЄС та статті 52 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
Портфель		

C0010/R0080	Ринкова вартість активів у складі портфелю	Вартість активів у складі портфелю згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0010/R0090	Ринкова вартість активів, пов'язана з інфляцією	Вартість активів згідно з Директивою про платоспроможність II за умови залежності доходу від інфляції (стаття 77b(1) Директиви 2009/138/ЄС).
C0010/R0100	Найкраща оцінка, пов'язана з інфляцією	Сума найкращої оцінки потоків грошових коштів за страховими та перестраховими зобов'язаннями, які залежать від інфляції.
C0010/R0110	Активи з ринковою вартістю у випадку, коли третя сторона може змінити потоки грошових коштів	Вартість активів у випадку, коли третя сторона може змінити потоки грошових коштів (стаття 77b(1) Директиви 2009/138/ЄС).
C0010/R0120	Доходи від активів — активи у складі портфелю	Укажіть позбавлену ризиків внутрішню норму прибутковості (НП) активів, пов'язаних із будь-яким портфелем під корекцію відповідності, розраховану як ставка дисконтування, за якої поточна сума відтоків грошових коштів, зумовлених активом, дорівнює поточній сумі позбавлених ризиків притоків грошових коштів, зумовлених тим самим активом.
C0010/R0130	Ринкова вартість достроково розірваних договорів	Сума найкращої оцінки страхових і перестрахових зобов'язань, які виникають за договорами під кожен портфель під корекцію відповідності, які було розірвано достроково у звітному періоді.
C0010/R0140	Кількість використаних можливостей дострокового припинення договору	Кількість використаних у звітному періоді можливостей дострокового припинення договору, пов'язаних зі страховими та перестраховими зобов'язаннями за кожним портфелем під корекцію відповідності.
C0010/R0150	Ринкова вартість активів, охоплених достроково розірваними договорами	Оцінена відповідно до статті 75 Директиви 2009/138/ЄС вартість активів, охоплених достроково припиненими страховими та перестраховими зобов'язаннями, на момент використання можливості дострокового припинення договору.
C0010/R0160	Сума, виплачена власникам полісів	Сума, виплачена власникам полісів відповідно до їхніх прав дострокового розірвання договору Ця сума відрізняється від тієї, що вказана в рядках R0130 та R0150, оскільки для цих рядків передбачено, що положення про дострокове розірвання договору не дає власнику полісу право на отримання повної суми з цих рядків.

Зобов'язання		
C0010/R0170	Строк дії	Укажіть еквівалент дюрації Маколея для зобов'язань із урахуванням усіх потоків грошових коштів за страховими або перестраховими зобов'язаннями, які виникають на основі портфелів, до яких був застосована корекція відповідності.

S.22.04 — Інформація про перехідний захід щодо розрахунку процентних ставок

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Цю форму заповнюють із розбивкою за валютами із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. При заповненні C0020 враховують тільки гарантовану найкращу оцінку зобов'язань, які виникають у зв'язку з продуктами, які надають гарантовану ставку. Майбутні дискреційні виплати допомоги не враховують.

Оцінювання для розрізнення інтервалів процентних ставок згідно з Директивою про платоспроможність I може бути виконане з розбивкою за групами однорідних ризиків (ГОР).

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Сукупний розрахунок перехідної корекції		
Z0010	Валюта	Укажіть літерний код згідно з ISO 4217 для кожної з валют, для яких застосовано перехідну корекцію до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки.
C0010/R0010	Процентна ставка згідно з Директивою про платоспроможність I	Процентна ставка (у вигляді десяткового числа), визначена з страховою або перестраховою компанією відповідно до законів, підзаконних нормативно-правових актів та адміністративних положень, ухвалених відповідно до статті 20 Директиви 2002/83/ЄС станом на останню дату застосування зазначеної директиви.
C0010/R0020	Річна фактична ставка	Річна фактична ставка, розрахована як єдина ставка дисконтування, яка, при застосуванні до потоків грошових коштів за портфелем допустимих страхових і перестрахових зобов'язань, генерує значення, яке дорівнює сумі найкращої оцінки портфелю допустимих страхових і перестрахових зобов'язань, за умови врахування строкової вартості грошей із використанням строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, згаданої в статті 77(2) Директиви 2009/138/ЄС.
C0010/R0030	Частка різниці, застосована на дату подання звітності	Процент (у вигляді десяткового числа) різниці між процентною ставкою згідно з Директивою про платоспроможність I (R0010) та річною фактичною ставкою (R0020) (напр., 1,00 на початку перехідного періоду та 0,00 в кінці).
C0010/R0040	Корекція безризикової	Перехідна корекція безризикової ставки, вираженої як процент (у вигляді десяткового числа).

	ставки	
Процентна ставка згідно з Директивою про платоспроможність I		
C0020/R0100	Найкраща оцінка — до 0,5 процентів	Сума найкращої оцінки страхових і перестрахових зобов'язань, за якими процентна ставка, визначена страховою або перестраховою компанією відповідно до законів, підзаконних нормативно-правових актів та адміністративних положень, ухвалених відповідно до статті 20 Директиви 2002/83/ЄС станом на останню дату застосування зазначеної директиви, становить до 0,5% (включно). Враховують тільки гарантовану найкращу оцінку зобов'язань, які виникають у зв'язку з продуктами, які надають гарантовану ставку. Майбутні дискреційні виплати допомоги не враховують.
C0020/R0110–R0200	Найкраща оцінка — найкраща оцінка	Сума найкращої оцінки страхових і перестрахових зобов'язань, за якими процентна ставка, визначена страховою або перестраховою компанією відповідно до законів, підзаконних нормативно-правових актів та адміністративних положень, ухвалених відповідно до статті 20 Директиви 2002/83/ЄС станом на останню дату застосування зазначеної директиви, перебувала в межах відповідного інтервалу. Такий інтервал відображають не включно з нижнім значенням та включно з верхнім значенням. Враховують тільки гарантовану найкращу оцінку зобов'язань, які виникають у зв'язку з продуктами, які надають гарантовану ставку. Майбутні дискреційні виплати допомоги не враховують.
C0020/R0210	Найкраща оцінка — більше 8,0 процентів	Сума найкращої оцінки страхових і перестрахових зобов'язань, за якими процентна ставка, визначена страховою або перестраховою компанією відповідно до законів, підзаконних нормативно-правових актів та адміністративних положень, ухвалених відповідно до статті 20 Директиви 2002/83/ЄС станом на останню дату застосування зазначеної директиви, становить більше 8,0% (не включно). Враховують тільки гарантовану найкращу оцінку зобов'язань, які виникають у зв'язку з продуктами, які надають гарантовану ставку. Майбутні дискреційні виплати допомоги не враховують.
C0030/R0100	Середній строк дії страхових та перестрахових зобов'язань — до 0,5 процентів	Залишкова дюрація Маколея страхових і перестрахових зобов'язань, за якими процентна ставка, визначена страховою або перестраховою компанією відповідно до законів, підзаконних нормативно-правових актів та адміністративних положень, ухвалених відповідно до статті 20 Директиви 2002/83/ЄС станом на останню дату

		застосування зазначеної директиви, становить до 0,5% (включно).
C0030/R0110-R0200	Середній строк дії страхових та перестрахових зобов'язань — середній строк дії страхових та перестрахових зобов'язань	Залишкова дюрація Маколея страхових і перестрахових зобов'язань, за якими процентна ставка, визначена страховою або перестраховою компанією відповідно до законів, підзаконних нормативно-правових актів та адміністративних положень, ухвалених відповідно до статті 20 Директиви 2002/83/ЄС станом на останню дату застосування зазначеної директиви, перебувала в межах відповідного інтервалу. Такий інтервал відображають не включно з нижнім значенням та включно з верхнім значенням.
C0030/R0210	Середній строк дії страхових та перестрахових зобов'язань — більше 8,0 процентів	Залишкова дюрація Маколея страхових і перестрахових зобов'язань, за якими процентна ставка, визначена страховою або перестраховою компанією відповідно до законів, підзаконних нормативно-правових актів та адміністративних положень, ухвалених відповідно до статті 20 Директиви 2002/83/ЄС станом на останню дату застосування зазначеної директиви, становить більше 8,0% (не включно).

S.22.05 — Загальний розрахунок перехідних заходів щодо технічних резервів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010	Технічні резерви першого дня згідно з Директивою про платоспроможність II	Сума технічних резервів, до яких повинне бути застосоване перехідне вирахування з технічних резервів, після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення, розрахована відповідно до статті 76 Директиви 2009/138/ЄС станом на дату початку застосування Директиви 2009/138/ЄС. При такому підрахунку враховують усі страхові та перестрахові зобов'язання, які існують станом на дату початку застосування Директиви 2009/138/ЄС. ► M2 Якщо запитано перерахунок на основі статті 308d(3) Директиви 2009/138/ЄС, при такому розрахунку враховують лише ті страхові та перестрахові зобов'язання, до яких повинен бути застосований перехідний захід, які є чинними станом на референтну дату перерахунку та вартість яких було оцінено станом на дату звітування (сума згідно з Директивою про платоспроможність I, на яку зменшують договори, більше не існує). ◀
C0010/R0020	Технічні резерви, до	Сума технічних резервів, розрахованих у цілому, до яких

	яких повинен бути застосований перехідний захід щодо технічних резервів — ТР, розраховані цілому	повинне бути застосоване перехідне вирахування з технічних резервів, після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення, розрахована відповідно до статті 76 Директиви 2009/138/ЄС станом на дату звітування до застосування перехідного заходу. ► M2 Якщо запитано перерахунок на основі статті 308d(3) Директиви 2009/138/ЄС, при такому розрахунку враховують лише ті страхові та перестрахові зобов'язання, до яких повинен бути застосований перехідний захід, які є чинними станом на дату звітування та вартість яких було оцінено станом на дату звітування (сума згідно з Директивою про платоспроможність I, на яку зменшують договори, більше не існує). ◀
C0010/R0030	Технічні резерви, до яких повинен бути застосований перехідний захід — найкраща оцінка	Сума найкращої оцінки, до якої повинне бути застосоване перехідне вирахування з технічних резервів, після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення, розрахована відповідно до статті 76 Директиви 2009/138/ЄС станом на дату звітування до застосування перехідного заходу. ► M2 Якщо запитано перерахунок на основі статті 308d(3) Директиви 2009/138/ЄС, при такому розрахунку враховують лише ті страхові та перестрахові зобов'язання, до яких повинен бути застосований перехідний захід, які є чинними станом на референтну дату перерахунку та вартість яких було оцінено станом на дату звітування (сума згідно з Директивою про платоспроможність I мінус договори більше не існує). ◀
C0010/R0040	Технічні резерви, до яких повинен бути застосований перехідний захід — маржа ризику	Сума маржі ризику, до якої повинне бути застосоване перехідне вирахування з технічних резервів, після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення, розрахована відповідно до статті 76 Директиви 2009/138/ЄС станом на дату звітування до застосування перехідного заходу. ► M2 Якщо запитано перерахунок на основі статті 308d(3) Директиви 2009/138/ЄС, при такому розрахунку враховують лише ті страхові та перестрахові зобов'язання, до яких повинен бути застосований перехідний захід, які є чинними станом на референтну дату перерахунку та вартість яких було оцінено станом на дату звітування (сума згідно з Директивою про платоспроможність I мінус договори більше не існує). ◀
C0010/R0050	Технічні резерви згідно з Директивою про	► M2 Сума технічних резервів, до яких повинне бути застосоване перехідне вирахування з технічних резервів, після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування, розрахована відповідно до

	платоспроможність I	законів, підзаконних нормативно-правових актів та адміністративних положень, ухвалених відповідно до статті 15 Директиви 73/239/ЄЕС, статті 20 Директиви 2002/83/ЄС та статті 32 Директиви 2005/68/ЄС станом на день, який передуює скасуванню цих директив відповідно до статті 310 Директиви 2009/138/ЄС. Якщо запитано перерахунок на основі статті 308d(3) Директиви 2009/138/ЄС, при такому розрахунку враховують лише ті страхові та перестрахові зобов'язання, які є чинними станом на референтну дату перерахунку. ◀
C0010/R0060	Частка скоригованої різниці	Процентна (у вигляді десяткового числа) частка скоригованої різниці. Максимальна вираховувана частка зменшується лінійно в кінці кожного року з 1, починаючи з 01 січня 2016 року, до 0, починаючи з 01 січня 2032 року.
C0010/R0070	Обмеження, застосоване згідно зі статтею 308d(4)	► M2 Сума корекції технічних резервів після застосування будь-якого обмеження відповідно до статті 308d(4) Директиви 2009/138/ЄС, якщо застосовно. ◀ ► M3 Якщо обмеження не застосовують, відображають суму, розраховану за формулою $R0060 * (R0010 - R0050)$. ◀
C0010/R0080	Технічні резерви після застосування тимчасового заходу щодо технічних резервів	Сума технічних резервів, до яких повинне бути застосоване вирахування з технічних резервів, після перехідного вирахування з технічних резервів.

S.22.06 — Найкраща оцінка з урахуванням корекції на волатильність, за країнами та валютами

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Цю форму подають тільки страхові та перестрахові компанії, які застосовують корекцію на волатильність відповідно до статті 77d Директиви 2009/138/ЄС.

У цій формі відображають найкращу брутто-оцінку зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням життя, які підлягають коригуванню на волатильність, із розбивкою за валютами зобов'язань та країнами, в яких укладено договори. Відображена найкраща оцінка повинна враховувати корекцію на волатильність. Найкращу оцінку, яка підлягає будь-якому коригуванню відповідності, у цій формі не відображають.

▼ M3

Інформацію відображають стосовно істотних зобов'язань у країнах і валютах, до яких застосовують корекцію на волатильність валюти та, якщо застосовно, збільшення по країні, таким чином, щоб 90 % від загальної найкращої оцінки, яка підлягає коригуванню на волатильність, були відображені з розбивкою за валютами та країнами.

▼ B

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Напрямок діяльності	Укажіть, стосовно якого напрямку діяльності відображають інформацію: «життя» чи «крім життя». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Напрямок «життя» та напрям «здоров'я як життя» 2 — Напрямок «крім життя» та напрям «здоров'я», окрім випадків, коли основа страхування здоров'я подібна до основи страхування життя
C0010/R0010	За валютами	Укажіть літерний код кожної відображуваної валюти згідно з ISO 4217.
Найкраща оцінка з урахуванням корекції на країну та волатильність валюти — усього в країні розташування головного офісу за валютами		
C0030/R0020	Загальна сума найкращої оцінки з урахуванням корекції на волатильність (для всіх валют) / загальна сума для всіх країн	Загальна сума, для всіх валют та всіх країн, найкращої оцінки страхових і перестрахових зобов'язань із урахуванням корекції на волатильність.
C0040/R0020	Частина найкращої оцінки з урахуванням корекції на волатильність у валюті звітності / загальна сума для всіх країн	Загальна сума, для всіх країн, найкращої оцінки страхових і перестрахових зобов'язань із урахуванням корекції на волатильність валюти звітності.
C0050/R0020	Частина найкращої оцінки з урахуванням корекції на волатильність у валютах / загальна сума для всіх країн	Загальна сума, для всіх країн, найкращої оцінки страхових і перестрахових зобов'язань із урахуванням корекції на волатильність та з розбивкою за валютами.
C0030/R0030	Загальна найкраща оцінка з урахуванням корекції на волатильність (для всіх валют) / країна розташування головного офісу	Загальна сума, для всіх валют та для країни розташування головного офісу, найкращої оцінки страхових і перестрахових зобов'язань із урахуванням корекції на волатильність.
C0040/R0030	Частина найкращої оцінки з урахуванням корекції на волатильність у валюті звітності / країна розташування головного офісу	Загальна сума, для країни розташування головного офісу, найкращої оцінки страхових і перестрахових зобов'язань із урахуванням корекції на волатильність валюти звітності.
C0050/R0030	Частина найкращої оцінки з урахуванням корекції на волатильність у валютах / країна розташування головного офісу	Сума найкращої оцінки страхових і перестрахових зобов'язань із урахуванням корекції на волатильність та з розбивкою за валютами для країни розташування головного офісу.
Найкраща оцінка з урахуванням корекції на країну та волатильність валюти — за країнами та валютами		
C0020/R0040	Країни	Укажіть альфа-2 код для кожної

		відображуваної країни згідно з ISO 3166-1.
C0030/R0040	Загальна найкраща оцінка з урахуванням корекції на волатильність (для всіх валют) — за країнами	Загальна сума, для всіх валют за країнами, на найкращої оцінки страхових і перестрахових зобов'язань із урахуванням корекції на волатильність.
C0040/R0040	Частина найкращої оцінки з урахуванням корекції на волатильність у валюті звітності — за країнами	Сума найкращої оцінки страхових і перестрахових зобов'язань із урахуванням корекції на волатильність валюти звітності з розбивкою за країнами.
C0050/R0040	Частина найкращої оцінки з урахуванням корекції на волатильність у валютах — за країнами	Сума найкращої оцінки страхових і перестрахових зобов'язань із урахуванням корекції на волатильність та з розбивкою за валютами та за країнами.

S.23.01 — Власні кошти

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого, щоквартального та щорічного подання щодо окремих суб'єктів.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Основні власні кошти до вирахування часток участі в іншому фінансовому секторі, як передбачено в статті 68 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35		
R0010/C0010	Капітал у формі звичайних акцій (власні акції бруто) — усього	Це загальний капітал у формі звичайних акцій, утримуваних прямо та непрямо (до вирахування власних акцій). Це загальний капітал у формі звичайних акцій компанії, які повністю відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня або другого рівня. Будь-який капітал у формі звичайних акцій, який не повністю відповідає цим критеріям, вважають капіталом у формі привілейованих акцій та класифікують відповідно, незалежно від їхнього опису або призначення.
R0010/C0020	Капітал у формі звичайних акцій (власні акції бруто) — необмежений капітал першого рівня	Це сума сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, який відповідає критеріям для його класифікації як необмеженого капіталу першого рівня.
R0010/C0040	Капітал у формі звичайних акцій (власні акції бруто) — капітал другого рівня	Це сума затребуваного капіталу у формі звичайних акцій, який відповідає критеріям для його класифікації як капіталу другого рівня.
R0030/C0010	Рахунок премій за акціями, пов'язаний	Це загальний рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом компанії у формі звичайних акцій, які повністю

	із капіталом у формі звичайних акцій — усього	відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня або другого рівня.
R0030/C0020	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — необмежений капітал першого рівня	Це сума рахунку премій за акціями, пов'язаними зі звичайними акціями, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня, оскільки він пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій, який вважають необмеженим капіталом першого рівня.
R0030/C0040	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — капітал другого рівня	Це сума рахунку премій за акціями, пов'язаними зі звичайними акціями, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня, оскільки він пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій, який вважають капіталом другого рівня.
R0040/C0010	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та компаній типу спільних — усього	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та компаній типу спільних, які повністю відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня або другого рівня.
R0040/C0020	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та компаній типу спільних — необмежений капітал першого рівня	Це сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які повністю відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня.
R0040/C0040	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та компаній типу спільних — капітал другого рівня	Це сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0050/C0010	Субординовані спільні членські рахунки — усього	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків, які повністю відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня, капіталу другого рівня або третього рівня.
R0050/C0030	Субординовані спільні членські рахунки — обмежений капітал першого рівня	Це сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.

R0050/C0040	Субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня	Це сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0050/C0050	Субординовані спільні членські рахунки — капітал третього рівня	Це сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0070/C0010	Надлишкові кошти — усього	Це загальна сума надлишкових коштів, які підпадають під дію статті 91(2) Директиви 2009/138/ЄС.
R0070/C0020	Надлишкові кошти — необмежений капітал першого рівня	Це надлишкові кошти, які підпадають під дію статті 91(2) Директиви 2009/138/ЄС та відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня.
R0090/C0010	Привілейовані акції — усього	Це загальна сума випущених компанією привілейованих акцій, які повністю відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня, капіталу другого рівня або третього рівня.
R0090/C0030	Привілейовані акції — обмежений капітал першого рівня	Це сума випущених компанією привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.
R0090/C0040	Привілейовані акції — капітал другого рівня	Це сума випущених компанією привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0090/C0050	Привілейовані акції — капітал третього рівня	Це сума випущених компанією привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0110/C0010	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями — усього	Це загальний рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом компанії у формі привілейованих акцій, які повністю відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня, капіталу другого рівня або третього рівня.
R0110/C0030	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями — обмежений капітал першого рівня	Це сума рахунку премій за акціями, який пов'язаний із привілейованими акціями, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня, оскільки він пов'язаний із привілейованими акціями, які вважають елементами обмеженого капіталу першого рівня.
R0110/C0040	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями — капітал другого рівня	Це сума рахунку премій за акціями, який пов'язаний із привілейованими акціями, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня, оскільки він пов'язаний із привілейованими акціями, які вважають елементами капіталу другого рівня.
R0110/C0050	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями — капітал третього рівня	Це сума рахунку премій за акціями, який пов'язаний із привілейованими акціями, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня, оскільки він пов'язаний із привілейованими акціями, які вважають елементами капіталу третього рівня.

	акціями, пов'язаний із привілейованими акціями — капітал третього рівня	привілейованими акціями, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня, оскільки він пов'язаний із привілейованими акціями, які вважають елементами капіталу третього рівня.
R0130/C0010	Реконсильційний резерв — усього	Загальний реконсильційний резерв складають резерви (напр., нерозподілений прибуток) без урахування корекцій (напр., відокремлені фонди). Він виникає переважно через різниці між бухгалтерською оцінкою та оцінкою згідно зі статтею 75 Директиви 2009/138/ЄС.
R0130/C0020	Реконсильційний резерв — необмежений капітал першого рівня	Реконсильційний резерв складають резерви (напр., нерозподілений прибуток) без урахування корекцій (напр., відокремлені фонди). Він виникає переважно через різниці між бухгалтерською оцінкою та оцінкою згідно з Директивою 2009/138/ЄС.
R0140/C0010	Субординовані зобов'язання — усього	Це загальна сума субординованих зобов'язань, випущених компанією.
R0140/C0030	Субординовані зобов'язання — обмежений капітал першого рівня	Це сума субординованих зобов'язань, випущених компанією, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.
R0140/C0040	Субординовані зобов'язання — капітал другого рівня	Це сума субординованих зобов'язань, випущених компанією, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0140/C0050	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня	Це сума субординованих зобов'язань, випущених компанією, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0160/C0010	Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто — усього	Це загальна сума відстрочених податкових активів компанії нетто.
R0160/C0050	Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто — капітал третього рівня	Це сума відстрочених податкових активів компанії нетто, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0180/C0010	Інші статті власних коштів, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище	Це загальна сума статей основних власних коштів, які не визначені вище та які отримали схвалення з боку наглядового органу.
R0180/C0020	Інші статті власних	Це сума статей основних власних коштів, які не визначені

	коштів, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — необмежений капітал першого рівня	вище, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня та які отримали схвалення з боку наглядового органу.
R0180/C0030	Інші статті власних коштів, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — обмежений капітал першого рівня	Це сума статей основних власних коштів, які не визначені вище, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня та які отримали схвалення з боку наглядового органу.
R0180/C0040	Інші статті власних коштів, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал другого рівня	Це сума статей основних власних коштів, які не визначені вище, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які отримали схвалення з боку наглядового органу.
R0180/C0050	Інші статті власних коштів, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал третього рівня	Це сума статей основних власних коштів, які не визначені вище, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня та які отримали схвалення з боку наглядового органу.
Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II		
R0220/C0010	Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II — усього	Це загальна сума статей власних коштів із фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II. Такими статтями власних коштів є або: і) статті, які входять до переліку статей власних коштів, але не відповідають критеріям класифікації або перехідним положенням; або ii) статті, призначені для функціонування в якості власних коштів, які не входять до переліку статей власних коштів, не були схвалені наглядовим органом та не відображені в балансі як зобов'язання. Субординовані зобов'язання, які не кваліфікують як основні власні кошти, тут не відображають, а

		відображають у балансі (форма S.02.01) як субординовані зобов'язання, які не кваліфікують як основні власні кошти.
Вирахування		
R0230/C0010	Вирахування часток участі у фінансових та кредитних установах — усього	Це загальна сума вирахування часток участі у фінансових та кредитних установах відповідно до статті 68 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0230/C0020	Вирахування часток участі у фінансових та кредитних установах — необмежений капітал першого рівня	Це сума вирахування часток участі у фінансових та кредитних установах, які вираховують із необмеженого капіталу першого рівня відповідно до статті 68 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0230/C0030	Вирахування часток участі у фінансових та кредитних установах — обмежений капітал першого рівня	Це сума вирахування часток участі у фінансових та кредитних установах, які вираховують із обмеженого капіталу першого рівня відповідно до статті 68 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0230/C0040	Вирахування часток участі у фінансових та кредитних установах — капітал другого рівня	Це сума вирахування часток участі у фінансових та кредитних установах, які вираховують із капіталу другого рівня відповідно до статті 68 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
▼ M1		
R0230/C0050	Вирахування часток участі у фінансових та кредитних установах — капітал третього рівня	Це сума вирахування часток участі у фінансових та кредитних установах, які вираховують із капіталу третього рівня відповідно до статті 68 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
▼ B		
Загальні основні власні кошти після вирахувань		
R0290/C0010	Загальні основні власні кошти після вирахувань	Це загальна сума статей основних власних коштів після вирахувань.
R0290/C0020	Загальні основні власні кошти після вирахувань — необмежений капітал першого рівня	Це сума статей основних власних коштів після вирахувань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня.
R0290/C0030	Загальні основні власні кошти після вирахувань	► M1 Це сума статей основних власних коштів після вирахувань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня. ◀

	обмежений капітал першого рівня	
R0290/C0040	Загальні основні власні кошти після вирахувань капітал другого рівня	► M1 Це сума статей основних власних коштів після вирахувань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня. ◀
R0290/C0050	Загальні основні власні кошти після вирахувань капітал третього рівня	► M1 Це сума статей основних власних коштів після вирахувань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня. ◀
Додаткові власні кошти		
R0300/C0010	Несплачений незатребуваний капітал у формі звичайних акцій, що підлягають викупу на вимогу — усього	та Це загальна сума випущеного капіталу у формі звичайних акцій, який не затребувано та не сплачено, але який підлягає викупу на вимогу.
R0300/C0040	Несплачений незатребуваний капітал у формі звичайних акцій, що підлягають викупу на вимогу — капітал другого рівня	та Це сума випущеного капіталу у формі звичайних акцій, який не затребувано та не сплачено, але який підлягає викупу на вимогу та який відповідає критеріям для його класифікації як елемента капіталу другого рівня.
R0310/C0010	Несплачені незатребувані початкові кошти, основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, що підлягають викупу на вимогу — усього	та Це загальна сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних статей основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які не затребувано та не сплачено, але які підлягають викупу на вимогу.
R0310/C0040	Несплачені незатребувані початкові кошти, основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, що підлягають викупу	та Це сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних статей основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які не затребувано та не сплачено, але які підлягають викупу на вимогу та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.

	на вимогу — капітал другого рівня	
R0320/C0010	Несплачені та незатребувані привілейовані акції, що підлягають викупу на вимогу — усього	Це загальна сума привілейованих акцій, які не затребувано та не сплачено, але які підлягають викупу на вимогу
R0320/C0040	Несплачені та незатребувані привілейовані акції, що підлягають викупу на вимогу — капітал другого рівня	Це сума привілейованих акцій, які не затребувано та не сплачено, але які підлягають викупу на вимогу та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0320/C0050	Несплачені та незатребувані привілейовані акції, які підлягають викупу на вимогу — капітал третього рівня	Це сума привілейованих акцій, які не затребувано та не сплачено, але які підлягають викупу на вимогу та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0330/C0010	Юридично закріплене зобов'язання підписатися на субординовані зобов'язання та оплатити їх на вимогу — усього	Це загальна сума юридично закріплених зобов'язань підписатися на субординовані зобов'язання та оплатити їх на вимогу.
R0330/C0040	Юридично закріплене зобов'язання підписатися на субординовані зобов'язання та оплатити їх на вимогу — капітал другого рівня	Це сума юридично закріплених зобов'язань підписатися на субординовані зобов'язання та оплатити їх на вимогу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0330/C0050	Юридично закріплене зобов'язання підписатися на субординовані зобов'язання та оплатити їх на вимогу — капітал третього рівня	Це сума юридично закріплених зобов'язань підписатися на субординовані зобов'язання та оплатити їх на вимогу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.

R0340/C0010	Акредитиви та гарантії згідно зі статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС — усього	Це загальна сума акредитивів та гарантій, які перебувають у довірчому управлінні незалежними управителями на користь страхових кредиторів та які надають кредитні установи, авторизовані відповідно до Директиви 2006/48/ЄС.
R0340/C0040	Акредитиви та гарантії згідно зі статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС — капітал другого рівня	Це сума акредитивів та гарантій, які перебувають у довірчому управлінні незалежними управителями на користь страхових кредиторів, які надають кредитні установи, авторизовані відповідно до Директиви 2006/48/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0350/C0010	Акредитиви та гарантії, інші ніж згідно зі статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС — усього	Це загальна сума акредитивів та гарантій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня або третього рівня, крім тих, які перебувають у довірчому управлінні незалежними управителями на користь страхових кредиторів та які надають кредитні установи, авторизовані відповідно до Директиви 2006/48/ЄС.
R0350/C0040	Акредитиви та гарантії, інші ніж згідно зі статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС — капітал другого рівня	Це сума акредитивів та гарантій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня, крім тих, які перебувають у довірчому управлінні незалежними управителями на користь страхових кредиторів та які надають кредитні установи, авторизовані відповідно до Директиви 2006/48/ЄС.
R0350/C0050	Акредитиви та гарантії, інші ніж згідно зі статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС — капітал третього рівня	Це сума акредитивів та гарантій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня, крім тих, які перебувають у довірчому управлінні незалежними управителями на користь страхових кредиторів та які надають кредитні установи, авторизовані відповідно до Директиви 2006/48/ЄС.
R0360/C0010	Додаткові членські внески згідно з першим підпараграфом статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС — усього	Це загальна сума будь-яких майбутніх претензій, які спільні асоціації судновласників або асоціації судновласників спільного типу зі змінними внесками, які страхують виключно ризики, перераховані в класах 6, 12 та 17 в частині А додатка I, можуть висувати проти своїх членів шляхом висунення вимоги сплати додаткових внесків протягом наступних 12 місяців.
R0360/C0040	Додаткові членські внески згідно з першим підпараграфом статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС — капітал другого рівня	Це сума будь-яких майбутніх претензій, які спільні асоціації судновласників або асоціації судновласників спільного типу зі змінними внесками, які страхують виключно ризики, перераховані в класах 6, 12 та 17 в частині А додатка I, можуть висувати проти своїх членів шляхом висунення вимоги сплати додаткових внесків протягом наступних 12 місяців.

R0370/C0010	Додаткові членські внески, інші ніж згідно з першим підпараграфом статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС	Це загальна сума будь-яких майбутніх претензій, які спільні асоціації або асоціації спільного типу зі змінними внесками можуть висувати проти своїх членів шляхом висунення вимоги сплати додаткових внесків протягом наступних 12 місяців, крім тих, що описані в першому підпараграфі статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС.
R0370/C0040	Додаткові членські внески, інші ніж згідно з першим підпараграфом статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС — капітал другого рівня	Це сума будь-яких майбутніх претензій, які спільні асоціації або асоціації спільного типу зі змінними внесками можуть висувати проти своїх членів шляхом висунення вимоги сплати додаткових внесків протягом наступних 12 місяців, крім тих, що описані в першому підпараграфі статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС, та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0370/C0050	Додаткові членські внески, інші ніж згідно з першим підпараграфом статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС — капітал третього рівня	Це сума будь-яких майбутніх претензій, які спільні асоціації або асоціації спільного типу зі змінними внесками можуть висувати проти своїх членів шляхом висунення вимоги сплати додаткових внесків протягом наступних 12 місяців, крім тих, що описані в першому підпараграфі статті 96(3) Рамкової директиви 2009/138/ЄС, та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0390/C0010	Інші додаткові власні кошти — усього	Це загальна сума інших додаткових власних коштів.
R0390/C0040	Інші додаткові власні кошти — капітал другого рівня	Це сума інших додаткових власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0390/C0050	Інші додаткові власні кошти — капітал третього рівня	Це сума інших додаткових власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0400/C0010	Додаткові власні кошти, усього	Це загальна сума статей додаткових власних коштів.
R0400/C0040	Додаткові власні кошти, усього — капітал другого рівня	Це сума статей додаткових власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0400/C0050	Додаткові власні кошти, усього — капітал третього рівня	Це сума статей додаткових власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
Доступні та прийнятні власні кошти		
R0500/C0010	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	► M1 Це сума всіх статей основних власних коштів після вирахувань та додаткових власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня, другого рівня та третього рівня

		та які, таким чином, є доступними, а отже, відповідають критеріям для їх класифікації як НПК. ◀
R0500/C0020	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК — необмежений капітал першого рівня	► M1 Це сума всіх статей основних власних коштів після вирахувань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня та які, таким чином, є доступними, а отже, відповідають критеріям для їх класифікації як НПК. ◀
R0500/C0030	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК — обмежений капітал першого рівня	► M1 Це сума всіх статей основних власних коштів після вирахувань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня та які, таким чином, є доступними, а отже, відповідають критеріям для їх класифікації як НПК. ◀
R0500/C0040	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК — капітал другого рівня	► M1 Це сума всіх статей основних власних коштів після вирахувань та додаткових власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які, таким чином, є доступними, а отже, відповідають критеріям для їх класифікації як НПК. ◀
R0500/C0050	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК — капітал третього рівня	► M1 Це сума всіх статей основних власних коштів після вирахувань та додаткових власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня та які, таким чином, є доступними, а отже, відповідають критеріям для їх класифікації як НПК. ◀
R0510/C0010	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК	► M1 Це сума всіх статей основних власних коштів після вирахувань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та другого рівня та які, таким чином, є доступними, а отже, відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК. ◀
R0510/C0020	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК — необмежений капітал першого рівня	► M1 Це сума всіх статей основних власних коштів після вирахувань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня та які, таким чином, є доступними, а отже, відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК. ◀
R0510/C0030	Загальні доступні	► M1 Це сума всіх статей основних власних коштів після

	власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня та які, таким чином, є доступними, а отже, відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК. ◀ НМРК — обмежений капітал першого рівня	
R0510/C0040	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які, таким чином, є доступними, а отже, відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК. ◀ НМРК — капітал другого рівня	► M1 Це сума всіх статей основних власних коштів після
R0540/C0010	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Це загальна сума прийнятних власних коштів, які є прийнятними для покриття НПК.
R0540/C0020	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК — необмежений капітал першого рівня	Це сума статей власних коштів необмеженого капіталу першого рівня, які є прийнятними для їх класифікації як НПК.
R0540/C0030	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК — обмежений капітал першого рівня	Це сума статей власних коштів обмеженого капіталу першого рівня, які є прийнятними для їх класифікації як НПК.
R0540/C0040	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК — капітал другого рівня	Це сума статей власних коштів капіталу другого рівня, які є прийнятними для їх класифікації як НПК.
R0540/C0050	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Це сума статей власних коштів капіталу третього рівня, які є прийнятними для їх класифікації як НПК.

	— капітал третього рівня	
R0550/C0010	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК	Це загальна сума статей власних коштів, які є прийнятними для їх класифікації як НМРК.
R0550/C0020	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК — необмежений капітал першого рівня	Це сума статей власних коштів необмеженого капіталу першого рівня, які є прийнятними для їх класифікації як НМРК.
R0550/C0030	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК — обмежений капітал першого рівня	Це сума статей власних коштів обмеженого капіталу першого рівня, які є прийнятними для їх класифікації як НМРК.
R0550/C0040	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК — капітал другого рівня	Це сума статей основних власних коштів капіталу другого рівня, які є прийнятними для їх класифікації як НМРК.
R0580/C0010	НПК	Це загальний НПК компанії в цілому, який повинен відповідати НПК, відображеному у відповідній формі стосовно НПК. Для цілей щоквартального звітування це актуальний показник НПК, який розраховують та відображають відповідно до статей 103–127 Директиви 2009/138/ЄС: використовують або річний показник, або, якщо НПК було перераховано (напр., через зміну в портфелі ризиків), останній актуалізований показник, включно з надбавкою до капіталу.
R0600/C0010	НМРК	Це НМРК компанії, який повинен відповідати НМРК, відображеному у відповідній формі стосовно НМРК.
R0620/C0010	Співвідношення між прийнятними власними коштами та НПК	Це коефіцієнт платоспроможності, розрахований як загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, поділені на суму НПК.

R0640/C0010	Співвідношення між прийнятними власними коштами та НМРК	Це коефіцієнт НМРК, розрахований як загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НМРК, поділені на суму НМРК.
Реконсиляційний резерв		
R0700/C0060	Переважання активів над зобов'язаннями	Це переважання активів над зобов'язаннями, відображеними в балансі відповідно до Директиви про платоспроможність II.
R0710/C0060	Власні акції (утримувані прямо та непрямо)	Це сума власних акцій, які компанія утримує напрямую та непрямо.
R0720/C0060	Передбачувані дивіденди, виплати та відрахування	Це передбачувані компанією дивіденди, виплати та відрахування.
R0730/C0060	Інші статті основних власних коштів	Це статті основних власних коштів, включених до пунктів (a)(i)–(v) статті 69, статті 72(a) та статті 76(a), а також ті статті основних власних коштів, які схвалено наглядовим органом відповідно до статті 79 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0740/C0060	Корекція обмежені власні кошти стосовно портфелів корекцію відповідності та відокремлених фондів	Це загальна сума корекції реконсиляційного резерву у зв'язку з існуванням статей обмежених власних коштів стосовно відокремлених фондів та портфелів під корекцію відповідності.
R0760/C0060	Реконсиляційний резерв — усього	Це реконсиляційний резерв компанії до вирахування часток участі в іншому фінансовому секторі, як передбачено в статті 68 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0770/C0060	Очікувані прибутки, включені в майбутні премії — напрям «життя»	Реконсиляційний резерв включає суму, на яку активи переважають над зобов'язаннями та яка відповідає очікуваному прибутку, включеному в майбутні премії. Сума, відображена в цій комірці, стосується напрямую діяльності компанії «життя».
R0780/C0060	Очікувані прибутки, включені в майбутні премії — напрям «крім життя»	Реконсиляційний резерв включає суму, на яку активи переважають над зобов'язаннями та яка відповідає очікуваному прибутку, включеному в майбутні премії. Сума, відображена в цій комірці, стосується напрямую діяльності компанії «крім життя».
R0790/C0060	Загальні очікувані прибутки, включені в майбутні премії	Це загальна сума, розрахована як очікувані прибутки, включені в майбутні премії.

С.23.02 — Детальна інформація про власні кошти за рівнями

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання щодо окремих суб'єктів.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
R0010/C0010	Капітал у формі звичайних акцій — сплачений — усього	Це загальна сума сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, включно з власними акціями.
R0010/C0020	Капітал у формі звичайних акцій — сплачений — капітал першого рівня	Це загальна сума сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня, включно з власними акціями.
R0020/C0010	Капітал у формі звичайних акцій — затребуваний, але ще не сплачений — усього	Це загальна сума звичайних акцій, які були затребувані, але ще не сплачені, включно з власними акціями.
R0020/C0040	Капітал у формі звичайних акцій — затребуваний, але ще не сплачений — капітал другого рівня	Це сума звичайних акцій, які були затребувані, але ще не сплачені та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня, включно з власними акціями.
R0030/C0010	Утримувані власні акції — усього	Це загальна сума власних акцій, які утримує компанія.
R0030/C0020	Утримувані власні акції — капітал першого рівня	Це загальна сума власних акцій, які утримує компанія та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0100/C0010	Загальний капітал у формі звичайних акцій	Це загальна сума капіталу у формі звичайних акцій. Зверніть увагу, що утримувані власні акції відносять або до сплачених, або до затребуваних, але ще не сплачених.
R0100/C0020	Загальний капітал у формі звичайних акцій — капітал першого рівня	Це загальна сума капіталу у формі звичайних акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня. Зверніть увагу, що утримувані власні акції відносять або до сплачених, або до затребуваних, але ще не сплачених.
R0100/C0040	Загальний капітал у формі звичайних акцій — капітал другого рівня	Це загальна сума капіталу у формі звичайних акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.

R0110/C0010	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та компаній типу спільних — сплачений капітал — усього	Це загальна сума сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних.
R0110/C0020	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та компаній типу спільних — сплачений капітал — першого рівня	Це загальна сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0120/C0010	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та компаній типу спільних — затребуваний, але ще не сплачений капітал — усього	Це загальна сума затребуваного, але ще не сплаченого капіталу у формі початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних.
R0120/C0040	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та компаній типу спільних — затребуваний, але ще не сплачений капітал — другого рівня	Це загальна сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0200/C0010	Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних	Це загальна сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних.
R0200/C0020	Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — капітал першого рівня	Це загальна сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0200/C0040	Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — капітал другого рівня	Це загальна сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0210/C0010	Субординовані спільні членські рахунки — датовані субординовані — усього	Це загальна сума датованих субординованих спільних членських рахунків.

R0210/C0020	Субординовані спільні членські рахунки — датовані субординовані капітал першого рівня	Це загальна сума датованих субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0210/C0030	Субординовані спільні членські рахунки — датовані субординовані капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума датованих субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0210/C0040	Субординовані спільні членські рахунки — датовані субординовані капітал другого рівня	Це загальна сума датованих субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0210/C0050	Субординовані спільні членські рахунки — датовані субординовані капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума датованих субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0210/C0060	Субординовані спільні членські рахунки — датовані субординовані капітал третього рівня	Це загальна сума датованих субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0220/C0010	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані з кол-опціоном — усього	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків із кол-опціоном.
R0220/C0020	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані з кол-опціоном — капітал першого рівня	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0220/C0030	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані з кол-опціоном — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0220/C0040	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані з кол-опціоном — капітал другого рівня	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.

	кол-опціоном — капітал другого рівня	рахунків із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0220/C0050	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані кол-опціоном — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0220/C0060	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані кол-опціоном — капітал третього рівня	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0230/C0010	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані без передбаченої в договорі можливості викупу — усього	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків без передбаченої в договорі можливості викупу.
R0230/C0020	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал першого рівня	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0230/C0030	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0230/C0040	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал другого рівня	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0230/C0050	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які

		розраховані відповідно до перехідних положень.
R0230/C0060	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал третього рівня	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0300/C0010	Загальні субординовані спільні членські рахунки	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків.
R0300/C0020	Загальні субординовані спільні членські рахунки — капітал першого рівня	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0300/C0030	Загальні субординовані спільні членські рахунки — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0300/C0040	Загальні субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0300/C0050	Загальні субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0300/C0060	Загальні субординовані спільні членські рахунки — капітал третього рівня	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0310/C0010	Датовані привілейовані акції — усього	Це загальна сума датованих привілейованих акцій.
R0310/C0020	Датовані привілейовані акції — капітал першого рівня	Це загальна сума датованих привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0310/C0030	Датовані привілейовані акції — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума датованих привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як

		елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0310/C0040	Датовані привілейовані акції — капітал другого рівня	Це загальна сума датованих привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0310/C0050	Датовані привілейовані акції — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума датованих привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0310/C0060	Датовані привілейовані акції — капітал третього рівня	Це загальна сума датованих привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0320/C0010	Недатовані привілейовані акції з кол-опціоном — усього	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій із кол-опціоном.
R0320/C0020	Недатовані привілейовані акції з кол-опціоном — капітал першого рівня	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0320/C0030	Недатовані привілейовані акції з кол-опціоном — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0320/C0040	Недатовані привілейовані акції з кол-опціоном — капітал другого рівня	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0320/C0050	Недатовані привілейовані акції з кол-опціоном — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0320/C0060	Недатовані привілейовані акції з кол-опціоном — капітал третього рівня	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.

R0330/C0010	Недатовані привілейовані акції без передбаченої в договорі можливості викупу — усього	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій без передбаченої в договорі можливості викупу.
R0330/C0020	Недатовані привілейовані акції без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал першого рівня	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0330/C0030	Недатовані привілейовані акції без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0330/C0040	Недатовані привілейовані акції без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал другого рівня	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0330/C0050	Недатовані привілейовані акції без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0330/C0060	Недатовані привілейовані акції без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал третього рівня	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0400/C0010	Загальні привілейовані акції	Це загальна сума привілейованих акцій.
R0400/C0020	Загальні привілейовані акції — капітал першого рівня	Це загальна сума привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0400/C0030	Загальні привілейовані акції — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0400/C0040	Загальні привілейовані акції — капітал	Це загальна сума привілейованих акцій,

	другого рівня	які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0400/C0050	Загальні привілейовані акції — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0400/C0060	Загальні привілейовані акції — капітал третього рівня	Це загальна сума привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0410/C0010	Датовані субординовані зобов'язання — усього	Це загальна сума датованих субординованих зобов'язань.
R0410/C0020	Датовані субординовані зобов'язання — капітал першого рівня	Це сума датованих субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0410/C0030	Датовані субординовані зобов'язання — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це сума датованих субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та розраховані відповідно до перехідних положень.
R0410/C0040	Датовані субординовані зобов'язання — капітал другого рівня	Це сума датованих субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0410/C0050	Датовані субординовані зобов'язання — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це сума датованих субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та розраховані відповідно до перехідних положень.
R0410/C0060	Датовані субординовані зобов'язання — капітал третього рівня	Це сума датованих субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0420/C0010	Недатовані субординовані зобов'язання з передбаченою в договорі можливістю викупу — усього	Це загальна сума недатованих субординованих зобов'язань з передбаченою в договорі можливістю викупу.
R0420/C0020	Недатовані субординовані зобов'язання з передбаченою в договорі можливістю викупу — капітал першого рівня	Це сума недатованих субординованих зобов'язань із передбаченою в договорі можливістю викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0420/C0030	Недатовані субординовані	Це сума недатованих субординованих

	зобов'язання з передбаченою в договорі можливістю викупу — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	зобов'язань із передбаченою в договорі можливістю викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та розраховані відповідно до перехідних положень.
R0420/C0040	Недатовані субординовані зобов'язання з передбаченою в договорі можливістю викупу — капітал другого рівня	Це сума недатованих субординованих зобов'язань із передбаченою в договорі можливістю викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0420/C0050	Недатовані субординовані зобов'язання з передбаченою в договорі можливістю викупу — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це сума недатованих субординованих зобов'язань із передбаченою в договорі можливістю викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та розраховані відповідно до перехідних положень.
R0420/C0060	Недатовані субординовані зобов'язання з передбаченою в договорі можливістю викупу — капітал третього рівня	Це сума недатованих субординованих зобов'язань із передбаченою в договорі можливістю викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0430/C0010	Недатовані субординовані зобов'язання без передбаченої в договорі можливості викупу — усього	Це загальна сума недатованих субординованих зобов'язань без передбаченої в договорі можливості викупу.
R0430/C0020	Недатовані субординовані зобов'язання без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал першого рівня	Це сума недатованих субординованих зобов'язань без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0430/C0030	Недатовані субординовані зобов'язання без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це сума недатованих субординованих зобов'язань без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та розраховані відповідно до перехідних положень.
R0430/C0040	Недатовані субординовані зобов'язання без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал другого рівня	Це сума недатованих субординованих зобов'язань без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0430/C0050	Недатовані субординовані зобов'язання без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал	Це сума недатованих субординованих зобов'язань без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають

	другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та розраховані відповідно до перехідних положень.
R0430/C0060	Недатовані субординовані зобов'язання без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал третього рівня	Це сума недатованих субординованих зобов'язань без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0500/C0010	Загальні субординовані зобов'язання — усього	Це загальна сума субординованих зобов'язань.
R0500/C0020	Загальні субординовані зобов'язання — капітал першого рівня	Це загальна сума субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0500/C0030	Загальні субординовані зобов'язання — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0500/C0040	Загальні субординовані зобов'язання — капітал другого рівня	Це сума субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0500/C0050	Загальні субординовані зобов'язання — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це сума субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та розраховані відповідно до перехідних положень.
R0500/C0060	Загальні субординовані зобов'язання — капітал третього рівня	Це сума субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0510/C0070	Статті додаткових власних коштів, для яких було схвалено суму — капітал другого рівня, схвалені початкові суми	Це початкова сума, схвалена для додаткових власних коштів, для яких було схвалено суму в межах капіталу другого рівня.
R0510/C0080	Статті додаткових власних коштів, для яких було схвалено суму — капітал другого рівня, поточні суми	Це поточна сума додаткових власних коштів, для яких було схвалено суму в межах капіталу другого рівня.
R0510/C0090	Статті додаткових власних коштів, для яких було схвалено суму — капітал третього рівня, схвалені початкові суми	Це початкова сума, схвалена для додаткових власних коштів, для яких було схвалено суму в межах капіталу третього рівня.
R0510/C0100	Статті додаткових власних коштів, для	Це поточна сума додаткових власних

	яких було схвалено суму — капітал третього рівня, поточні суми	коштів, для яких було схвалено суму в межах капіталу третього рівня.
R0520/C0080	Статті додаткових власних коштів, для яких було схвалено метод — капітал другого рівня, поточні суми	Це поточна сума додаткових власних коштів, для яких було схвалено метод, застосовний до капіталу другого рівня.
R0520/C0100	Статті додаткових власних коштів, для яких було схвалено метод — капітал третього рівня, поточні суми	Це поточна сума додаткових власних коштів, для яких було схвалено метод, застосовний до капіталу третього рівня.
R0600/C0110	Переважання активів над зобов'язаннями — віднесення різниць у результатах оцінювання — різниця в оцінюванні вартості активів	Це різниця в оцінюванні вартості активів.
R0610/C0110	Переважання активів над зобов'язаннями — віднесення різниць у результатах оцінювання — різниця в оцінюванні розміру технічних резервів	Це різниця в оцінюванні розміру технічних резервів.
R0620/C0110	Переважання активів над зобов'язаннями — віднесення різниць у результатах оцінювання — різниця в оцінюванні вартості інших зобов'язань	Це різниця в оцінюванні вартості інших зобов'язань.
R0630/C0110	Загальні резерви та нерозподілений прибуток із фінансових звітів	Це загальна сума резервів та нерозподіленого прибутку, відображених у фінансових звітах.
R0640/C0110	Інше. Поясніть, чому вам потрібно використати цей рядок.	Це сума будь-яких інших позицій, які ще не визначено. Якщо R0640/C0110 містить будь-яке значення, у R0640/C0120 повинні бути надані опис і деталі таких позицій.
R0640/C0120	Інше. Поясніть, чому вам потрібно використати цей рядок.	Це пояснення до інших позицій, відображених у R0640/C0110.
R0650/C0110	Резерви з фінансових звітів, скориговані на різниці в результатах оцінювання згідно з Директивою про платоспроможність II	Це загальна сума резервів із фінансових звітів після корекції на різниці в результатах оцінювання. У цій позиції повинні бути відображені значення з фінансових звітів, як-то нерозподілений прибуток, резервний капітал, чистий прибуток, прибутки з попередніх років, капітал (фонд), отриманий у результаті переоцінки, інший резервний капітал.
R0660/C0110	Переважання активів над зобов'язаннями, які можна віднести до статей основних власних коштів (без урахування реконсиляційного резерву)	Це переважання активів над зобов'язаннями, які можна віднести до основних власних коштів, без урахування реконсиляційного резерву.
R0700/C0110	Переважання активів над зобов'язаннями	Це сума, на яку активи переважають над зобов'язаннями.

S.23.03 — Річний рух власних коштів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання щодо окремих суб'єктів.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Капітал у формі звичайних акцій — рух у звітному періоді		
R0010/C0010	Капітал у формі звичайних акцій — сплачений — перенесений на майбутній звітний період	Це залишок сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0010/C0020	Капітал у формі звичайних акцій — сплачений — збільшення	Це збільшення розміру капіталу у формі звичайних акцій за звітний період.
R0010/C0030	Капітал у формі звичайних акцій — сплачений — зменшення	Це зменшення розміру капіталу у формі звичайних акцій за звітний період.
R0010/C0060	Капітал у формі звичайних акцій — сплачений — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, перенесений на наступний звітний період.
R0020/C0010	Капітал у формі звичайних акцій — затребуваний, але ще не сплачений — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок затребуваного, але ще не сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0020/C0020	Капітал у формі звичайних акцій — затребуваний, але ще не сплачений — збільшення	Це збільшення розміру затребуваного, але ще не сплаченого капіталу у формі звичайних акцій за звітний період.
R0020/C0030	Капітал у формі звичайних акцій — затребуваний, але ще не сплачений — зменшення	Це зменшення розміру затребуваного, але ще не сплаченого капіталу у формі звичайних акцій за звітний період.
R0020/C0060	Капітал у формі звичайних акцій — затребуваний, але ще не сплачений — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок затребуваного, але ще не сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, перенесений на наступний звітний період.
R0030/C0010	Утримувані власні акції — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок утримуваних власних акцій, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0030/C0020	Утримувані власні акції — збільшення	Це збільшення суми утримуваних власних акцій за звітний період.

R0030/C0030	Утримувані власні акції — зменшення	Це зменшення суми утримуваних власних акцій за звітний період.
R0030/C0060	Утримувані власні акції — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок утримуваних власних акцій, перенесений на наступний звітний період.
R0100/C0010	Загальний капітал у формі звичайних акцій — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок загального капіталу у формі звичайних акцій, перенесений із попереднього звітного періоду. R0100/C0010 включає утримувані власні акції.
R0100/C0020	Загальний капітал у формі звичайних акцій — збільшення	Це збільшення розміру загального капіталу у формі звичайних акцій за звітний період.
R0100/C0030	Загальний капітал у формі звичайних акцій — зменшення	Це зменшення розміру загального капіталу у формі звичайних акцій за звітний період.
R0100/C0060	Загальний капітал у формі звичайних акцій — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок загального капіталу у формі звичайних акцій, перенесений на наступний звітний період.
Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — рух у звітному періоді		
R0110/C0010	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — першого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій першого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0110/C0020	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — першого рівня — збільшення	Це збільшення на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій першого рівня, за звітний період.
R0110/C0030	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — першого рівня — зменшення	Це зменшення на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій першого рівня, за звітний період.
R0110/C0060	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — першого рівня — залишок,	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій першого рівня, перенесений на наступний звітний період.

	перенесений на наступний звітний період	
R0120/C0010	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — другого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій другого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0120/C0020	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — другого рівня — збільшення	Це збільшення на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій другого рівня, за звітний період.
R0120/C0030	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — другого рівня — зменшення	Це зменшення на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій другого рівня, за звітний період.
R0120/C0060	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — другого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій другого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0200/C0010	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — усього — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це загальний залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0200/C0020	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — усього — збільшення	Це збільшення загальної суми рахунку премій за акціями, пов'язаного з капіталом у формі звичайних акцій, за звітний період.
R0200/C0030	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — усього — зменшення	Це зменшення загальної суми рахунку премій за акціями, пов'язаного з капіталом у формі звичайних акцій, за звітний період.
R0200/C0060	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій,

	капіталом у формі звичайних акцій — усього — залишок, перенесений на наступний звітний період	перенесений на наступний звітний період.
Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — рух у звітному періоді		
R0210/C0010	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — сплачений капітал — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок суми сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0210/C0020	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — сплачений капітал — збільшення	Це збільшення суми сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних за звітний період.
R0210/C0030	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — сплачений капітал — зменшення	Це зменшення суми сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних за звітний період.
R0210/C0060	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — сплачений капітал — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, перенесений на наступний звітний період.
R0220/C0010	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — затребуваний, але ще не сплачений капітал — залишок,	Це залишок суми затребуваних, але ще не сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, перенесений із попереднього звітного періоду.

	перенесений на майбутній звітний період	
R0220/C0020	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — затребуваний, але ще не сплачений капітал — збільшення	Це збільшення суми затребуваних, але ще не сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних за звітний період.
R0220/C0030	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — затребуваний, але ще не сплачений капітал — зменшення	Це зменшення суми затребуваних, але ще не сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних за звітний період.
R0220/C0060	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — затребуваний, але ще не сплачений капітал — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми затребуваних, але ще не сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, перенесений на наступний звітний період.
R0300/C0010	Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок загальної суми початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0300/C0020	Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — збільшення	Це збільшення суми загальних початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних за звітний період.
R0300/C0030	Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — зменшення	Це зменшення суми загальних початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних за звітний період.

	власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — зменшення	компаній та компаній типу спільних за звітний період.
R0300/C0060	Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми загальних початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, перенесений на наступний звітний період.
Субординовані спільні членські рахунки — рух у звітному періоді		
R0310/C0010	Субординовані спільні членські рахунки — капітал першого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0310/C0070	Субординовані спільні членські рахунки — капітал першого рівня — випущений	Це сума на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу першого рівня, випущених у звітному періоді.
R0310/C0080	Субординовані спільні членські рахунки — капітал першого рівня — погашений	Це сума на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу першого рівня, погашених у звітному періоді.
R0310/C0090	Субординовані спільні членські рахунки — капітал першого рівня — рух оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу першого рівня, у звітному періоді.
R0310/C0100	Субординовані спільні членські рахунки — капітал першого рівня — регуляторний захід	Це сума, яка відображає збільшення / зменшення суми на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу першого рівня, через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0310/C0060	Субординовані спільні членські рахунки — капітал першого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0320/C0010	Субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня	Це залишок на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.

	залишок, перенесений на майбутній звітний період	
R0320/C0070	Субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня випущений	Це сума на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу другого рівня, випущених у звітному періоді.
R0320/C0080	Субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня погашений	Це сума на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу другого рівня, погашених у звітному періоді.
R0320/C0090	Субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу другого рівня, у звітному періоді.
R0320/C0100	Субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня регуляторний захід	Це сума, яка відображає збільшення / зменшення суми на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу другого рівня, через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0320/C0060	Субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0330/C0010	Субординовані спільні членські рахунки — капітал третього рівня залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0330/C0070	Субординовані спільні членські рахунки — капітал третього рівня випущений	Це сума на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу третього рівня, випущених у звітному періоді.
R0330/C0080	Субординовані спільні членські рахунки — капітал третього рівня погашений	Це сума на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу третього рівня, погашених у звітному періоді.
R0330/C0090	Субординовані спільні членські рахунки — капітал третього рівня рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу третього рівня, у звітному періоді.
R0330/C0100	Субординовані спільні членські рахунки	Це сума, яка відображає збільшення / зменшення суми на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу третього рівня,

	капітал третього рівня — регуляторний захід	через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0330/C0060	Субординовані спільні членські рахунки — капітал третього рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0400/C0010	Загальні субординовані спільні членські рахунки — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це загальний залишок на субординованих спільних членських рахунках, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0400/C0070	Загальні субординовані спільні членські рахунки — випущений капітал	Це загальна сума на субординованих спільних членських рахунках, випущених у звітному періоді.
R0400/C0080	Загальні субординовані спільні членські рахунки — погашений капітал	Це загальна сума на субординованих спільних членських рахунках, погашених у звітному періоді.
R0400/C0090	Загальні субординовані спільні членські рахунки — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає загальний рух результатів оцінювання субординованих спільних членських рахунках у звітному періоді.
R0400/C0100	Загальні субординовані спільні членські рахунки — регуляторний захід	Це сума, яка відображає загальне збільшення / зменшення суми на субординованих спільних членських рахунках через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0400/C0060	Загальні субординовані спільні членські рахунки — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це ззагальний алишок на субординованих спільних членських рахунках, перенесений на наступний звітний період.
Надлишкові кошти		
R0500/C0010	Надлишкові кошти — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок надлишкових коштів, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0500/C0060	Надлишкові кошти — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок надлишкових коштів, перенесений на наступний звітний період.
Привілейовані акції — рух у звітному періоді		
R0510/C0010	Привілейовані акції — капітал першого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок привілейованих акцій, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0510/C0020	Привілейовані акції — капітал першого рівня	Це збільшення суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу першого рівня, за звітний

	збільшення	період.
R0510/C0030	Привілейовані акції — капітал першого рівня зменшення	Це зменшення суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу першого рівня, за звітний період.
R0510/C0060	Привілейовані акції — капітал першого рівня залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0520/C0010	Привілейовані акції — капітал другого рівня залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок привілейованих акцій, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0520/C0020	Привілейовані акції — капітал другого рівня збільшення	Це збільшення суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу другого рівня, за звітний період.
R0520/C0030	Привілейовані акції — капітал другого рівня зменшення	Це зменшення суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу другого рівня, за звітний період.
R0520/C0060	Привілейовані акції — капітал другого рівня залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0530/C0010	Привілейовані акції — капітал третього рівня залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок привілейованих акцій, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0530/C0020	Привілейовані акції — капітал третього рівня збільшення	Це збільшення суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу третього рівня, за звітний період.
R0530/C0030	Привілейовані акції — капітал третього рівня зменшення	Це зменшення суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу третього рівня, за звітний період.
R0530/C0060	Привілейовані акції — капітал третього рівня залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0600/C0010	Загальні привілейовані акції — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок загальних привілейованих акцій, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0600/C0020	Загальні привілейовані акції — збільшення	Це збільшення суми загальних привілейованих акцій за звітний період.
R0600/C0030	Загальні привілейовані акції — зменшення	Це зменшення суми загальних привілейованих акцій за звітний період.

R0600/C0060	Загальні привілейовані акції — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми загальних привілейованих акцій, перенесений на наступний звітний період.
Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями		
R0610/C0010	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0610/C0020	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал першого рівня — збільшення	Це збільшення на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу першого рівня, за звітний період.
R0610/C0030	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал першого рівня — зменшення	Це зменшення на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу першого рівня, за звітний період.
R0610/C0060	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал першого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0620/C0010	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал другого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0620/C0020	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал другого рівня — збільшення	Це збільшення на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу другого рівня, за звітний період.
R0620/C0030	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал другого рівня — зменшення	Це зменшення на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу другого рівня, за звітний період.

R0620/C0060	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал другого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0630/C0010	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал третього рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0630/C0020	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал третього рівня — збільшення	Це збільшення на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу третього рівня, за звітний період.
R0630/C0030	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал третього рівня — зменшення	Це зменшення на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу третього рівня, за звітний період.
R0630/C0060	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал третього рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0700/C0010	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — усього — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на загальному рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0700/C0020	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — усього — збільшення	Це збільшення на загальному рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, за звітний період.
R0700/C0030	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — усього — зменшення	Це зменшення на загальному рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, за звітний період.
R0700/C0060	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями	Це залишок на загальному рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями,

	привілейованими акціями — усього — залишок, перенесений на наступний звітний період	перенесений на наступний звітний період.
Субординовані зобов'язання — рух у звітному періоді		
R0710/C0010	Субординовані зобов'язання — капітал першого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0710/C0070	Субординовані зобов'язання — капітал першого рівня — випущений	Це сума субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу першого рівня, випущених у звітному періоді.
R0710/C0080	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня — погашений	Це сума субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу першого рівня, погашених у звітному періоді.
R0710/C0090	Субординовані зобов'язання — капітал першого рівня — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу першого рівня, у звітному періоді.
R0710/C0100	Субординовані зобов'язання — капітал першого рівня — регуляторний захід	Це сума, яка відображає зміну в субординованих зобов'язаннях, які є елементами капіталу першого рівня, через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0710/C0060	Субординовані зобов'язання — капітал першого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0720/C0010	Субординовані зобов'язання — капітал другого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0720/C0070	Субординовані зобов'язання — капітал другого рівня — випущений	Це сума субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу другого рівня, випущених у звітному періоді.
R0720/C0080	Субординовані зобов'язання — капітал другого рівня — погашений	Це сума субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу другого рівня, погашених у звітному періоді.
R0720/C0090	Субординовані зобов'язання — капітал	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання субординованих зобов'язань, які є елементами

	другого рівня — рух результатів оцінювання	капіталу другого рівня, у звітному періоді.
R0720/C0100	Субординовані зобов'язання — капітал другого рівня — регуляторний захід	Це сума, яка відображає зміну в субординованих зобов'язаннях, які є елементами капіталу другого рівня, через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0720/C0060	Субординовані зобов'язання — капітал другого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0730/C0010	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0730/C0070	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня — випущений	Це сума субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу третього рівня, випущених у звітному періоді.
R0730/C0080	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня — погашений	Це сума субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу третього рівня, погашених у звітному періоді.
R0730/C0090	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу третього рівня, у звітному періоді.
R0730/C0100	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня — регуляторний захід	Це сума, яка відображає зміну в субординованих зобов'язаннях, які є елементами капіталу третього рівня, через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0730/C0060	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0800/C0010	Загальні субординовані зобов'язання — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок загальних субординованих зобов'язань, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0800/C0070	Загальні субординовані зобов'язання — випущений капітал	Це сума загальних субординованих зобов'язань, випущених у звітному періоді.
R0800/C0080	Загальні субординовані зобов'язання —	Це сума загальних субординованих зобов'язань, погашених у звітному періоді.

	погашений капітал	
R0800/C0090	Загальні субординовані зобов'язання — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання загальних субординованих зобов'язань у звітному періоді.
R0800/C0100	Загальні субординовані зобов'язання — регуляторний захід	Це сума, яка відображає зміну в загальних субординованих зобов'язаннях через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0800/C0060	Загальні субординовані зобов'язання — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок загальних субординованих зобов'язань, перенесений на наступний звітний період.
Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів		
R0900/C0010	Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок суми, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0900/C0060	Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів, перенесений на наступний звітний період.
Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — рух у звітному періоді		
R1000/C0010	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — статті першого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, розглядати як статті необмеженого капіталу, перенесений із попереднього звітного періоду.
R1000/C0070	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — елементи капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті необмеженого капіталу — випущені	Це сума інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, розглядати як статті необмеженого капіталу, випущених у звітному періоді.
R1000/C0080	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище	Це сума інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, розглядати як статті необмеженого капіталу, випущених у звітному періоді.

	зазначені вище — розглядати як статті необмеженого капіталу, елементи капіталу погашених у звітному періоді. першого рівня, що слід розглядати як статті необмеженого капіталу — погашені	
R1000/C0090	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті необмеженого капіталу — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті необмеженого капіталу.
R1000/C0060	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті необмеженого капіталу — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті необмеженого капіталу, перенесений на наступний звітний період.
R1010/C0010	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу, перенесений із попереднього звітного періоду.
R1010/C0070	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу — випущені	Це сума інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу, випущених у звітному періоді.
R1010/C0080	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, основні власні кошти, не	Це сума інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу першого рівня, що слід

	зазначені вище — розглядати як статті обмеженого капіталу, елементи капіталу погашених у звітному періоді. першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу — погашені	
R1010/C0090	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — елементи капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу.
R1010/C0060	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — елементи капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу, перенесений на наступний звітний період.
R1020/C0010	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал другого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R1020/C0070	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал другого рівня — випущені	Це сума інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу другого рівня, випущених у звітному періоді.
R1020/C0080	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал другого рівня — погашені	Це сума інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу другого рівня, погашених у звітному періоді.
R1020/C0090	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу другого рівня.

	другого рівня — рух результатів оцінювання	
R1020/C0060	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал другого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, є елементами капіталу другого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R1030/C0010	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал третього рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, є елементами капіталу третього рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R1030/C0070	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал третього рівня — випущені	Це сума інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, є елементами капіталу третього рівня, випущених у звітному періоді.
R1030/C0080	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал третього рівня — погашені	Це сума інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, є елементами капіталу третього рівня, погашених у звітному періоді.
R1030/C0090	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал третього рівня — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу третього рівня.
R1030/C0060	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал третього рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, є елементами капіталу третього рівня, перенесений на наступний звітний період.
R1100/C0010	Загальна сума інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — залишок, перенесений	Це залишок загальної суми інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, перенесений із попереднього звітного періоду.

	на майбутній звітний період	
R1100/C0070	Загальні інші статті, схвалені наглядовим органом як статті основних власних коштів, не зазначені вище — випущений капітал	Це сума загальних інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, випущених у звітному періоді.
R1100/C0080	Загальні інші статті, схвалені наглядовим органом як статті основних власних коштів, не зазначені вище — погашений капітал	Це сума загальних інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, погашених у звітному періоді.
R1100/C0090	Загальні інші статті, схвалені наглядовим органом як статті основних власних коштів, не зазначені вище — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання загальних інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище.
R1100/C0060	Загальні інші статті, схвалені наглядовим органом як статті основних власних коштів, не зазначені вище — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок загальних інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, перенесений на наступний звітний період.
Додаткові власні кошти — рух у звітному періоді		
R1110/C0010	Додаткові власні кошти — капітал другого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок додаткових власних коштів, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R1110/C0110	Додаткові власні кошти — капітал другого рівня — нова сума, яка стала доступною	Це нова сума додаткових власних коштів, які є елементами капіталу другого рівня, яка стане новою сумою, яка стала доступною у звітному періоді.
R1110/C0120	Додаткові власні кошти — капітал другого рівня — зменшення до доступної суми	Це зменшення додаткових власних коштів, які є елементами капіталу другого рівня, до доступної суми у звітному періоді.
R1110/C0130	Додаткові власні кошти — капітал другого рівня — затребувані в рахунок основних власних коштів	Це сума додаткових власних коштів, які є елементами капіталу другого рівня та які затребувано в рахунок статті основних власних коштів у звітному періоді.
R1110/C0060	Додаткові власні кошти — капітал другого рівня —	Це залишок додаткових власних коштів, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений на

	залишок, перенесений на наступний звітний період.	наступний звітний період
R1120/C0010	Додаткові власні кошти — Це залишок додаткових власних коштів, які є капітал третього рівня — елементами капіталу третього рівня, перенесений із залишок, перенесений на попереднього звітного періоду.	майдбутній звітний період
R1120/C0110	Додаткові власні кошти — Це нова сума додаткових власних коштів, які є капітал третього рівня — елементами капіталу третього рівня, яка стане нова сума, яка стала доступною у звітному періоді.	доступною
R1120/C0120	Додаткові власні кошти — Це зменшення додаткових власних коштів, які є капітал третього рівня — елементами капіталу третього рівня, до доступної зменшення до доступної суми у звітному періоді.	суми
R1120/C0130	Додаткові власні кошти — Це сума додаткових власних коштів, які є капітал третього рівня — елементами капіталу третього рівня та які затребувані в рахунок затребувано в рахунок статті основних власних основних власних коштів коштів у звітному періоді.	коштів
R1120/C0060	Додаткові власні кошти — Це залишок додаткових власних коштів, які є капітал третього рівня — елементами капіталу третього рівня, перенесений на залишок, перенесений на наступний звітний період.	наступний звітний період
R1200/C0010	Додаткові власні кошти, усього — залишок, перенесений на майдбутній звітний період	Це залишок загальних додаткових власних коштів, перенесений із попереднього звітного періоду.
R1200/C0110	Додаткові власні кошти, усього — нова сума, яка стала доступною	Це нова сума додаткових власних коштів, які є елементами капіталу другого рівня, яка стане доступною у звітному періоді.
R1200/C0120	Додаткові власні кошти, усього — зменшення до доступної суми	Це зменшення загальних додаткових власних коштів до доступної суми у звітному періоді.
R1200/C0130	Додаткові власні кошти, усього — затребувані в рахунок основних власних коштів	Це сума загальних додаткових власних коштів, які затребувано в рахунок статті основних власних коштів у звітному періоді.
R1200/C0060	Додаткові власні кошти, усього — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок загальних додаткових власних коштів, перенесений на наступний звітний період.

S.23.04 — Постатейний перелік власних коштів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання щодо окремих суб'єктів.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Опис субординованих спільних членських рахунків	Тут повинен міститися перелік субординованих спільних членських рахунків окремої компанії.
C0020	Субординовані спільні членські рахунки — сума (у валюті звітності)	Це сума окремих субординованих спільних членських рахунків.
C0030	Субординовані спільні членські рахунки — рівень капіталу	Тут указують рівень капіталу, елементами якого є субординовані спільні членські рахунки. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Капітал першого рівня 2 — Капітал першого рівня — необмежений 3 — Капітал першого рівня — обмежений 4 — Капітал другого рівня 5 — Капітал третього рівня
C0040	Субординовані спільні членські рахунки — код валюти	Укажіть літерний код валюти емітента згідно з ISO 4217. Це оригінальна валюта.
C0070	Субординовані спільні членські рахунки — розраховані відповідно до перехідних положень?	Тут указують, чи субординовані спільні членські рахунки розраховані відповідно до перехідних положень. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Розраховано відповідно до перехідних положень 2 — Розраховано не відповідно до перехідних положень
C0080	Субординовані спільні членські рахунки — контрагент (якщо є конкретний)	Тут указують перелік контрагентів за субординованими спільними членськими рахунками.
C0090	Субординовані спільні членські рахунки — дата випуску	Це дата випуску субординованих спільних членських рахунків. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0100	Субординовані спільні членські рахунки — дата погашення	Це дата погашення субординованих спільних членських рахунків. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0110	Субординовані спільні членські рахунки — дата першого колу	Це дата першого колу стосовно субординованих спільних членських

		рахунків. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0120	Субординовані спільні членські рахунки — інформація про дати подальших колів	Це дати подальших колів стосовно субординованих спільних членських рахунків.
C0130	Субординовані спільні членські рахунки — інформація про стимули до погашення	Це стимули до погашення субординованих спільних членських рахунків.
C0140	Субординовані спільні членські рахунки — період для повідомлення	Це дата повідомлення стосовно субординованих спільних членських рахунків. Цю дату зазначають у форматі згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0160	Субординовані спільні членські рахунки — викупи протягом року	Тут зазначають, чи позицію було викуплено протягом року.
C0190	Опис привілейованих акцій	Тут повинен міститися перелік окремих привілейованих акцій
C0200	Привілейовані акції — сума	Це сума привілейованих акцій.
C0210	Привілейовані акції — розраховані відповідно до перехідних положень?	Тут указують, чи привілейовані акції розраховані відповідно до перехідних положень. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Розраховано відповідно до перехідних положень 2 — Розраховано не відповідно до перехідних положень
C0220	Привілейовані акції — контрагент (якщо є конкретний)	Тут указують власника привілейованих акцій, якщо він є одноосібним. Якщо випущені акції розподілено між декількома власниками, цю інформацію не потрібно вказувати.
C0230	Привілейовані акції — дата випуску	Це дата випуску привілейованих акцій. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0240	Привілейовані акції — дата першого колу	Це дата першого колу стосовно привілейованих акцій. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0250	Привілейовані акції — інформація про дати подальших колів	Це дати подальших колів стосовно привілейованих акцій.

C0260	Привілейовані акції — інформація про стимули до погашення	Це стимули до погашення привілейованих акцій.
C0270	Опис субординованих зобов'язань	Тут повинен міститися перелік субординованих зобов'язань окремої компанії.
C0280	Субординовані зобов'язання — сума	Це сума окремих субординованих зобов'язань.
C0290	Субординовані зобов'язання — рівень капіталу	Тут указують рівень капіталу, елементами якого є субординовані зобов'язання.
C0300	Субординовані зобов'язання — код валюти	Укажіть літерний код валюти емітента згідно з ISO 4217.
C0320	Субординовані зобов'язання — кредитор (якщо є конкретний)	Тут указують перелік кредиторів за субординованими зобов'язаннями, якщо вони визначені. Якщо конкретних кредиторів не визначено, цю позицію не відображають.
C0330	Субординовані зобов'язання — розраховано відповідно до перехідних положень?	Тут указують, чи субординовані зобов'язання розраховані відповідно до перехідних положень. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Розраховано відповідно до перехідних положень 2 — Розраховано не відповідно до перехідних положень
C0350	Субординовані зобов'язання — дата випуску	Це дата випуску субординованих зобов'язань. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0360	Субординовані зобов'язання — дата погашення	Це дата погашення субординованих зобов'язань. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0370	Субординовані зобов'язання — дата першого колу	► M3 Це дата першого колу стосовно субординованих зобов'язань. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд). ◀
C0380	Субординовані зобов'язання — дати подальших колів	Це дати подальших колів стосовно субординованих зобов'язань.
C0390	Субординовані зобов'язання — інформація про стимули до погашення	Це інформація про стимули до погашення субординованих зобов'язань.

C0400	Субординовані зобов'язання — період для повідомлення	Це дата повідомлення стосовно субординованих зобов'язань. Цю дату зазначають у форматі згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0450	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище	Тут повинен міститися перелік решти окремих статей, схвалених наглядовим органом для окремої компанії.
C0460	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — сума	Це сума інших окремих статей, схвалених наглядовим органом.
C0470	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — код валюти	Укажіть літерний код валюти емітента згідно з ISO 4217.
C0480	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал першого рівня	Це сум інших окремих статей, які схвалені наглядовим органом та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
C0490	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал другого рівня	Це сум інших окремих статей, які схвалені наглядовим органом та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
C0500	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал третього рівня	Це сум інших окремих статей, які схвалені наглядовим органом та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
C0510	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — дата авторизації	Це дата авторизації інших окремих статей, схвалених наглядовим органом. Вона повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0570	Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II — опис	У цій комірці повинен міститися опис статей власних коштів із фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II.
C0580	Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II	Це загальна сума статей власних коштів із фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II.

	до Директиви про платоспроможність II — загальна сума	класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II.
C0590	Додаткові власні кошти — опис	Тут повинна міститися інформація про кожен зі статей додаткових власних коштів окремої компанії.
C0600	Додаткові власні кошти — сума	Це сума кожної зі статей додаткових власних коштів.
C0610	Додаткові власні кошти — контрагент	Це контрагент за кожною зі статей додаткових власних коштів.
C0620	Додаткові власні кошти — дата випуску	Це дата випуску кожної зі статей додаткових власних коштів. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0630	Додаткові власні кошти — дата авторизації	Це дата авторизації за кожною зі статей додаткових власних коштів. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
Корекція на відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності		
C0660/R0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності — номер	Ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах.
C0670/R0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності — номінальний НПК	Це номінальний НПК кожного відокремленого фонду / кожного портфелю під корекцію відповідності.
C0680/R0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності — номінальний НПК (негативні результати порівняні до нуля)	Це номінальний НПК. Якщо його значення від'ємне, вказують нуль.
C0690/R0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності — переважання активів над зобов'язаннями	Це сума, на яку активи переважають над зобов'язаннями в межах кожного відокремленого фонду / портфелю під корекцію відповідності. Це значення відображає будь-які вираження з майбутніх переказів, пов'язаних із володінням акціями.
C0700/R0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності — майбутні перекази, пов'язані з володінням акціями	Сума майбутніх переказів, пов'язаних із володінням акціями в межах кожного відокремленого фонду / портфелю під корекцію відповідності відповідно до статті 80(2)

		Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0710/R0010	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності — корекція навідокремленого фонду та портфелю обмежені власні кошти стосовно портфелів під корекцію відповідності та відокремлених фондів	Це загальне вирахування з відокремленого фонду та портфелю під корекцію відповідності.
C0710/R0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності — корекція навідокремленого фонду / портфелю під обмежені власні кошти стосовно портфелів під корекцію відповідності та відокремлених фондів	► M3 Це вирахування з відокремленого фонду / портфелю під корекцію відповідності відповідно до статті 81 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. ◀

S.24.01 — Утримувані частки участі

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Таблиця 1. Частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, кожна з яких перевищує 10% від значення позицій, включених до (a) (i), (ii), (iv) та (vi) статті 69, без урахування консолідованих стратегічних часток участі для цілей вирахувань згідно зі статтею 68(1) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35		
C0010	Назва пов'язаної компанії	Це назва пов'язаної компанії, частка участі в якій утримується. Йдеться про частки участі у фінансових і кредитних установах, кожна з яких перевищує 10% від значення позицій, включених до (a) (i), (ii), (iv) та (vi) статті 69 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Сюди не входять консолідовані стратегічні частки участі.
C0020	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не змінюватися з часом. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно

		вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0030	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією ► M1 Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «99» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому

		відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «99/1».
C0040	Усього	Це повна загальна вартість усіх рівнів капіталу, утримуваного у складі часток участі у фінансових і кредитних установах, кожна з яких перевищує 10% від значення позицій, включених до (a) (i), (ii), (iv) та (vi) статті 69. Сюди не входять консолідовані стратегічні частки участі.
C0050	Основний капітал першого рівня	Це повна вартість основного капіталу першого рівня, утримуваного у складі часток участі у фінансових і кредитних установах, кожна з яких перевищує 10% від значення позицій, включених до (a) (i), (ii), (iv) та (vi) статті 69. Сюди не входять консолідовані стратегічні частки участі. Термін «основний капітал першого рівня» має значення, визначене у відповідних секторальних правилах.
C0060	Додатковий капітал першого рівня	Це повна вартість додаткового капіталу першого рівня, утримуваного у складі часток участі у фінансових і кредитних установах, кожна з яких перевищує 10% від значення позицій, включених до (a) (i), (ii), (iv) та (vi) статті 69. Сюди не входять консолідовані стратегічні частки участі. Термін «додатковий капітал першого рівня» має значення, визначене у відповідних секторальних правилах.
C0070	2-й рівень	Це повна вартість капіталу другого рівня, утримуваного у складі часток участі у фінансових і кредитних установах, кожна з яких перевищує 10% від значення позицій, включених до (a) (i), (ii), (iv) та (vi) статті 69. Сюди не входять консолідовані стратегічні частки участі. Термін «капітал другого рівня» має значення, визначене у відповідних секторальних правилах.
Таблиця 2. Частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, які сукупно перевищують 10% від значення позицій, включених до (a) (i), (ii), (v) та (vi) статті 69, без урахування консолідованих стратегічних часток участі для цілей вирахувань згідно зі статтею 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35		
C0080	Назва пов'язаної компанії	Це назва пов'язаної компанії, частка участі в якій утримується. Йдеться про частки участі у фінансових і кредитних установах, які сукупно

		перевищують 10% від значення позицій, включених до (a) (i), (ii), (iv) та (vi) статті 69 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, без урахування консолідованих стратегічних часток участі.
C0090	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не змінюватися з часом. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0100	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg)

		7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією ► M1 Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «99» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «99/1». ◀
C0110	Усього	Це загальна вартість, утримувана в частці участі (це ще не сума, що підлягає вирахуванню). Йдеться про частки участі у фінансових і кредитних установах, які сукупно перевищують 10% від значення позицій, включених до (a) (i), (ii), (iv) та (vi) статті 69 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, без урахування консолідованих стратегічних часток участі.
C0120	Основний капітал першого рівня	Це вартість основного капіталу першого рівня, утримуваного в частці участі (не лише частина, що підлягає вирахуванню). Термін «основний капітал першого рівня» має значення, визначене у відповідних секторальних правилах. Йдеться про частки участі у фінансових і кредитних установах, які сукупно перевищують 10% від значення позицій, включених до (a) (i), (ii), (iv) та (vi) статті 69 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, без урахування консолідованих стратегічних часток участі.
C0130	Додатковий капітал першого рівня	Це вартість додаткового капіталу першого

		рівня, утримуваного в частці участі (не лише частина, що підлягає вирахуванню). Термін «додатковий капітал першого рівня» має значення, визначене у відповідних секторальних правилах. Йдеться про частки участі у фінансових і кредитних установах, які сукупно перевищують 10% від значення позицій, включених до (a) (i), (ii), (iv) та (vi) статті 69 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, без урахування консолідованих стратегічних часток участі.
C0140	2-й рівень	Це вартість капіталу другого рівня, утримуваного в частці участі. Термін «капітал другого рівня» має значення, визначене у відповідних секторальних правилах (не лише частина, що підлягає вирахуванню). Йдеться про частки участі у фінансових і кредитних установах, які сукупно перевищують 10% від значення позицій, включених до (a) (i), (ii), (iv) та (vi) статті 69 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, без урахування консолідованих стратегічних часток участі.
Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами (із яких вираховують власні кошти)		
C0150	Загальні частки участі у фінансових та кредитних установах — усього	Це загальна вартість часток участі у фінансових та кредитних установах (із яких вираховують власні кошти).
C0160	Загальні частки участі у фінансових та кредитних установах — основний капітал першого рівня	Це загальний розмір основного капіталу першого рівня, утримуваного у фінансових та кредитних установах (із якого вираховують власні кошти).
C0170	Загальні частки участі у фінансових та кредитних установах — додатковий капітал першого рівня	Це загальний розмір додаткового капіталу першого рівня, утримуваного у фінансових та кредитних установах (із якого вираховують власні кошти).
C0180	Загальні частки участі у фінансових та кредитних установах — капітал другого рівня	Це загальний розмір капіталу другого рівня, утримуваного у фінансових та кредитних установах (із якого вираховують власні кошти).
Вирахування власних коштів		
R0010/C0190	Вирахування згідно зі статтею 68(2) — усього	Це загальна сума вирахування згідно зі статтею 68(1), визначена в Делегованому регламенті (ЄС) 2015/35.

R0010/C0200	Вирахування згідно зі статтею 68(1) — необмежений капітал першого рівня	Це сума вирахування згідно зі статтею 68(1), яку вираховують зі статей необмеженого капіталу першого рівня відповідно до статті 68(5) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0010/C0210	Вирахування згідно зі статтею 68(1) — обмежений капітал першого рівня	Це сума вирахування згідно зі статтею 68(1), яку вираховують зі статей обмеженого капіталу першого рівня відповідно до статті 68(5) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0010/C0220	Вирахування згідно зі статтею 68(1) — капітал другого рівня	Це сума вирахування згідно зі статтею 68(1), яку вираховують зі статей капіталу другого рівня відповідно до статті 68(5) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0020/C0190	Вирахування згідно зі статтею 68(2) — усього	Це загальна сума вирахування згідно зі статтею 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0020/C0200	Вирахування згідно зі статтею 68(2) — необмежений капітал першого рівня	Це сума вирахування згідно зі статтею 68(2), яку вираховують зі статей необмеженого капіталу першого рівня відповідно до статті 68(5) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0020/C0210	Вирахування згідно зі статтею 68(2) — обмежений капітал першого рівня	Це сума вирахування згідно зі статтею 68(2), яку вираховують зі статей обмеженого капіталу першого рівня відповідно до статті 68(5) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0020/C0220	Вирахування згідно зі статтею 68(2) — капітал другого рівня	Це сума вирахування згідно зі статтею 68(2), яку вираховують зі статей капіталу другого рівня відповідно до статті 68(5) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0030/C0190	Загальні вирахування	Загальна сума всіх вирахувань стосовно часток участі відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0030/C0200	Загальні вирахування — необмежений капітал першого рівня	Загальна сума всіх вирахувань стосовно часток участі в необмеженому капіталі першого рівня відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0030/C0210	Загальні вирахування — обмежений капітал першого рівня	Загальна сума всіх вирахувань стосовно часток участі в обмеженому капіталі першого рівня відповідно до статті 68(1) та

		статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0030/C0220	Загальні вирахування — капітал другого рівня	Загальна сума всіх вирахувань стосовно часток участі в капіталі другого рівня відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
Таблиця 3. Частки участі у пов'язаних компаніях, що є фінансовими та кредитними установами, які вважають стратегічними згідно з визначенням у статті 171 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та які враховують при розрахунку платоспроможності групи методом 1 (без вирахування власних коштів відповідно до статті 68(3)).		
C0230	Назва пов'язаної компанії	Це назва пов'язаної компанії, частка участі в якій утримується. Це частки участі у фінансових та кредитних установах, які вважають стратегічними згідно з визначенням у статті 171 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та які враховують при розрахунку платоспроможності групи методом 1.
C0240	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанії, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не змінюватися з часом. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0250	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур

		ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn–Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компаніїю ► M1 Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «99» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «99/1». ◀
C0260	Усього	Це загальна вартість усіх рівнів капіталу, утримуваних у складі кожної з часток участі у фінансових та кредитних установах, які вважають стратегічними згідно з визначенням у статті 171 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та які враховують при розрахунку платоспроможності групи методом 1.
C0270	Власний капітал першого типу	Це розмір власного капіталу першого типу, утримуваного у складі кожної з часток

		участі у фінансових та кредитних установах, які вважають стратегічними згідно з визначенням у статті 171 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та які враховують при розрахунку платоспроможності групи методом 1. Термін «власний капітал першого типу» має значення, визначене в статті 168(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0280	Власний капітал другого типу	Це розмір власного капіталу другого типу, утримуваного у складі кожної з часток участі у фінансових та кредитних установах, які вважають стратегічними згідно з визначенням у статті 171 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та які враховують при розрахунку платоспроможності групи методом 2. Термін «власний капітал другого типу» має значення, визначене в статті 168(3) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0290	Субординовані зобов'язання	Це сума субординованих зобов'язань, утримуваних у складі кожної з часток участі у фінансових та кредитних установах, які вважають стратегічними згідно з визначенням у статті 171 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та які враховують при розрахунку платоспроможності групи методом 2.
Таблиця 4. Частки участі у пов'язаних компаніях, що є фінансовими та кредитними установами, які вважають стратегічними (згідно з визначенням у статті 171 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35), які не враховують при розрахунку платоспроможності групи методом 1 та які не вираховують відповідно до статті 68(1) та 68(2) (сюди включають решту (частину частки участі, яку не було вираховано) після часткового вирахування відповідно до статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35)		
C0300	Назва пов'язаної компанії	Це назва пов'язаної компанії, яка є фінансовою або кредитною установою, частка участі в якій утримується. Частки участі в таких пов'язаних компаніях є стратегічними (згідно з визначенням у статті 171 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35) їх не враховують при розрахунку платоспроможності групи методом 1 та не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2).
C0310	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю:

		— Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не змінюватися з часом. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0320	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій

		99 — Код, присвоєний компанією ► M1 Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «99» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «99/1». ◀
C0330	Усього	Це загальна вартість усіх рівнів капіталу у складі кожної з часток участі у пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, що є стратегічними, які не враховують при розрахунку платоспроможності групи методом 1 та які не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, тобто сума: 1) вартості стратегічних часток участі у фінансових та кредитних установах, які не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, оскільки сума часток участі у фінансових та кредитних установах становить менше 10%, 2) решти стратегічних часток участі, які вираховують відповідно до статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0340	Власний капітал першого типу	Це вартість кожної з часток участі у пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, що є стратегічними, які не враховують при розрахунку платоспроможності групи методом 1, не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та які утримують у складі акції власного капіталу першого типу, тобто сума:

		1) вартості стратегічних часток участі у фінансових та кредитних установах, які не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, оскільки сума часток участі у фінансових та кредитних установах становить менше 10%, 2) решти стратегічних часток участі, які вираховують відповідно до статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Термін «власний капітал першого типу» має значення, визначене в статті 168(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0350	Власний капітал другого типу	Це вартість кожної з часток участі у пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, що є стратегічними, які не враховують при розрахунку платоспроможності групи методом 1, не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та які утримують у складі акції власного капіталу другого типу, тобто сума: 1) вартості стратегічних часток участі у фінансових та кредитних установах, які не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, оскільки сума часток участі у фінансових та кредитних установах становить менше 10%, 2) решти стратегічних часток участі, які вираховують відповідно до статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Термін «власний капітал другого типу» має значення, визначене в статті 168(3) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0360	Субординовані зобов'язання	Це вартість кожної з часток участі у пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, що є стратегічними, які не враховують при розрахунку платоспроможності групи методом 1, не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та які утримують у складі субординованих зобов'язань, тобто сума:

		1) вартості стратегічних часток участі у фінансових та кредитних установах, які не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, оскільки сума часток участі у фінансових та кредитних установах становить менше 10%, 2) решти стратегічних часток участі, які вираховують відповідно до статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
Таблиця 5. Частки участі у пов'язаних компаніях, що є фінансовими та кредитними установами, які не є стратегічними та які не вираховують відповідно до статті 68(1) та 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 (сюди включають решту після часткового вирахування відповідно до статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35)		
C0370	Назва пов'язаної компанії	Це назва пов'язаної компанії, яка є фінансовою або кредитною установою, частка участі в якій утримується. Це частки участі у пов'язаних компаніях, які не є стратегічними та які не вираховують відповідно до статті 68(1) та 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0380	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg ticker, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не змінюватися з часом. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0390	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з

		ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією ► M1 Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «99» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «99/1». ◀
C0400	Усього	Це загальна вартість усіх рівнів капіталу у складі кожної з часток участі у пов'язаних компаніях, що є фінансовими та кредитними установами, які не є стратегічними та які не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2)

		Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, тобто сума: 1) вартості нестратегічних часток участі у фінансових та кредитних установах, які не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, оскільки сума часток участі у фінансових та кредитних установах становить менше 10%, 2) решти нестратегічних часток участі, які вираховують відповідно до статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0410	Власний капітал першого типу	Це вартість кожної з часток участі у пов'язаних компаніях, що є фінансовими та кредитними установами, які не є стратегічними, які не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та які утримують у складі акції власного капіталу першого типу, тобто сума: 1) вартості нестратегічних часток участі у фінансових та кредитних установах, які не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, оскільки сума часток участі у фінансових та кредитних установах становить менше 10%, 2) решти нестратегічних часток участі, які вираховують відповідно до статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Термін «власний капітал першого типу» має значення, визначене в статті 168(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0420	Власний капітал другого типу	Це вартість кожної з часток участі у пов'язаних компаніях, що є фінансовими та кредитними установами, які не є стратегічними, які не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та які утримують у складі акції власного капіталу другого типу, тобто сума: 1) вартості нестратегічних часток участі у фінансових та кредитних установах, які не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, оскільки сума часток участі у

		фінансових та кредитних установах становить менше 10%, 2) решти нестратегічних часток участі, які вираховують відповідно до статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Термін «власний капітал другого типу» має значення, визначене в статті 168(3) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0430	Субординовані зобов'язання	Це вартість кожної з часток участі у пов'язаних компаніях, що є фінансовими та кредитними установами, які не є стратегічними, які не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та які утримують у складі субординованих зобов'язань, тобто сума: 1) вартості нестратегічних часток участі у фінансових та кредитних установах, які не вираховують відповідно до статті 68(1) та статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, оскільки сума часток участі у фінансових та кредитних установах становить менше 10%, 2) решти нестратегічних часток участі, які вираховують відповідно до статті 68(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
Таблиця 6. Інші стратегічні частки участі не у фінансових та кредитних установах		
C0440	Назва пов'язаної компанії	Це назва пов'язаної компанії, частка участі в якій утримується. Це частки участі не в фінансових та кредитних установах, які не вважають стратегічними.
C0450	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не змінюватися з часом. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або

		більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0460	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією ► M1 Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «99» та значенням оригінального ідентифікаційного коду

		активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «99/1».
		◀
C0470	Усього	Це загальна утримувана вартість усіх рівнів капіталу у складі кожної з часток участі не у фінансових та кредитних установах, які вважають стратегічними.
C0480	Власний капітал першого типу	Це утримувана вартість власного капіталу першого типу у складі кожної з часток участі не у фінансових та кредитних установах, які вважають стратегічними. Термін «власний капітал першого типу» має значення, визначене в статті 168(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0490	Власний капітал другого типу	Це утримувана вартість власного капіталу другого типу у складі кожної з часток участі не у фінансових та кредитних установах, які вважають стратегічними. Термін «власний капітал другого типу» має значення, визначене в статті 168(3) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0500	Субординовані зобов'язання	Це вартість субординованих зобов'язань, утримуваних у складі кожної з часток участі не у фінансових та кредитних установах, які вважають стратегічними.

Таблиця 7. Інші нестратегічні частки участі не у фінансових та кредитних установах

C0510	Назва пов'язаної компанії	Це назва пов'язаної компанії, частка участі в якій утримується. Це частки участі не в фінансових та кредитних установах, які не вважають стратегічними.
C0520	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg ticker, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не змінюватися з часом. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або

		більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0530	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією ► M1 Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «99» та значенням оригінального ідентифікаційного коду

		активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «99/1».
		◀
C0540	Усього	Це загальна утримувана вартість усіх рівнів капіталу у складі кожної з часток участі не у фінансових та кредитних установах, які не вважають стратегічними.
C0550	Власний капітал першого типу	Це утримувана вартість власного капіталу першого типу у складі кожної з часток участі не у фінансових та кредитних установах, які не вважають стратегічними. Термін «власний капітал першого типу» має значення, визначене в статті 168(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0560	Власний капітал другого типу	Це утримувана вартість власного капіталу другого типу у складі кожної з часток участі не у фінансових та кредитних установах, які не вважають стратегічними. Термін «власний капітал другого типу» має значення, визначене в статті 168(3) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0570	Субординовані зобов'язання	Це вартість субординованих зобов'язань, утримуваних у складі кожної з часток участі не у фінансових та кредитних установах, які не вважають стратегічними.
Усього для розрахунку НПК		
R0040/C0580	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами — усього	Це загальна вартість часток участі в компаніях, які є фінансовими та кредитними установами.
R0040/C0590	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами — власний капітал першого типу	Це загальний розмір власного капіталу першого типу у складі часток участі, в компаніях, які є фінансовими та кредитними установами. Термін «власний капітал першого типу» має значення, визначене в статті 168(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0040/C0600	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами — власний капітал другого типу	Це загальний розмір власного капіталу другого типу у складі часток участі в компаніях, які є фінансовими та кредитними установами. Термін «власний капітал другого типу» має значення, визначене в статті 168(3) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0040/C0610	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та	Це загальна вартість субординованих зобов'язань у складі часток участі в

	кредитними установами — субординовані зобов'язання	компаніях, які є фінансовими та кредитними установами.
R0050/C0580	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, у тому числі стратегічні (метод 1 або менше 10% — не метод 1) — усього	Це загальна вартість стратегічних часток участі в компаніях (метод 1 або менше 10% — не метод 1), які є фінансовими та кредитними установами.
R0050/C0590	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, у тому числі стратегічні (метод 1 або менше 10% — не метод 1) — власний капітал першого типу	Це загальний розмір власного капіталу першого типу у складі стратегічних часток участі в компаніях (метод 1 або менше 10% — не метод 1), які є фінансовими та кредитними установами. Термін «власний капітал першого типу» має значення, визначене в статті 168(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0050/C0600	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, у тому числі стратегічні (метод 1 або менше 10% — не метод 1) — власний капітал другого типу	Це загальний розмір власного капіталу другого типу у складі стратегічних часток участі в компаніях (метод 2 або менше 10% — не метод 1), які є фінансовими та кредитними установами. Термін «власний капітал другого типу» має значення, визначене в статті 168(3) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0050/C0610	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, у тому числі стратегічні (метод 1 або менше 10% — не метод 1) — субординовані зобов'язання	Це загальна вартість субординованих зобов'язань у складі стратегічних часток участі в компаніях (метод 1 або менше 10% — не метод 1), які є фінансовими та кредитними установами.
R0060/C0580	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, у тому числі нестратегічні (менше 10%) — усього	Це загальна вартість нестратегічних часток участі в компаніях (менше 10%), які є фінансовими та кредитними установами.
R0060/C0590	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, у тому числі нестратегічні (менше 10%) — власний капітал першого типу	Це загальний розмір власного капіталу першого типу у складі нестратегічних часток участі в компаніях (менше 10% — C0500), які є фінансовими та кредитними установами. Термін «власний капітал першого типу» має значення, визначене в статті 168(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0060/C0600	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, у тому	Це загальний розмір власного капіталу другого типу у складі нестратегічних часток участі в компаніях (менше 10%), які є фінансовими та кредитними установами.

	числі нестратегічні (менше 10%) — власний капітал другого типу	часток участі в компаніях (менше 10%), які є фінансовими та кредитними установами. Термін «власний капітал другого типу» має значення, визначене в статті 168(3) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0060/C0610	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які є фінансовими та кредитними установами, у тому числі нестратегічні (менше 10%) — субординовані зобов'язання	Це загальна вартість субординованих зобов'язань у складі нестратегічних часток участі в компаніях (менше 10%), які є фінансовими та кредитними установами.
R0070/C0580	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами — усього	Це загальна вартість часток участі в компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами. Це сума C0470 та C0540.
R0070/C0590	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами — власний капітал першого типу	Це загальний розмір власного капіталу першого типу, утримуваного у складі часток участі в компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами. Термін «власний капітал першого типу» має значення, визначене в статті 168(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Це сума C0480 та C550.
R0070/C0600	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами — власний капітал другого типу	Це загальний розмір власного капіталу другого типу, утримуваного у складі часток участі в компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами. Термін «власний капітал другого типу» має значення, визначене в статті 168(3) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Це сума C0490 та C0560.
R0070/C0610	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами — субординовані зобов'язання	Це загальна вартість субординованих зобов'язань, утримуваних у складі часток участі в компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами. Це сума C0500 та C0570.
R0080/C0580	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами — усього — у тому числі стратегічні	Це загальна вартість стратегічних часток участі в компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами. Це сума C0470.
R0080/C0590	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами — власний капітал першого типу — у тому числі стратегічні	Це загальний розмір власного капіталу першого типу, утримуваного у складі стратегічних часток участі в компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами. Термін «власний капітал першого типу» має значення, визначене в статті 168(2)

		Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Це сума C0480.
R0080/C0600	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами — власний капітал другого типу — у тому числі стратегічні	Це загальний розмір власного капіталу другого типу, утримуваного у складі стратегічних часток участі в компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами. Це сума C0490.
R0080/C0610	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами — субординовані зобов'язання — у тому числі стратегічні	Це загальна вартість субординованих зобов'язань, утримуваних у складі стратегічних часток участі в компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами. Це сума C0500.
R0090/C0580	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами — усього — у тому числі нестратегічні	Це загальна вартість нестратегічних часток участі в компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами. Це сума C0540.
R0090/C0590	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами — власний капітал першого типу — у тому числі нестратегічні	Це загальний розмір власного капіталу першого типу, утримуваного у складі нестратегічних часток участі в компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами. Термін «власний капітал першого типу» має значення, визначене в статті 168(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Це сума C0550.
R0090/C0600	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами — власний капітал другого типу — у тому числі нестратегічні	Це загальний розмір власного капіталу другого типу, утримуваного у складі нестратегічних часток участі в компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами. Це сума C0560.
R0090/C0610	Загальні частки участі в пов'язаних компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами — субординовані зобов'язання — усього — у тому числі нестратегічні	Це загальна вартість субординованих зобов'язань, утримуваних у складі нестратегічних часток участі в компаніях, які не є фінансовими та кредитними установами. Це сума C0570.
Усього		
C0620	Усі частки участі — усього	Це загальна вартість усіх часток участі.

S.25.01 — Норматив платоспроможності капіталу — стосовно компаній за стандартною формулою

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфелів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.25.01 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці форми S.01.03.

Якщо суб'єкт має ПКВ або ВФ (крім тих, що підпадають під дію статті 304 Директиви 2009/138/ЄС), при звітуванні на рівні всієї компанії номінальний норматив платоспроможності капіталу (нНПК) на рівні модуля ризиків та спроможність технічних резервів і відстрочених податків поглинати збитки (СПЗ), які потрібно відобразити у звітності, розраховують у такий спосіб:

- Якщо компанія застосовує повну корекцію через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта, нНПК розраховують так, ніби диверсифікацію не втрачено, а СПЗ розраховують як суму СПЗ усіх ВФ/ПКВ та решти;
- Якщо компанія застосовує спрощення на рівні підмодуля ризиків для агрегації нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта, нНПК розраховують із урахуванням методу прямого додавання на рівні підмодуля, а СПЗ розраховують як суму СПЗ усіх ВФ/ПКВ та решти;
- Якщо компанія застосовує спрощення на рівні модуля ризиків для агрегації нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта, нНПК розраховують із урахуванням методу прямого додавання на рівні модуля, а СПЗ розраховують як суму СПЗ усіх ВФ/ПКВ та решти.

Корекцію через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта відносять (C0050) до модулів відповідних ризиків (напр., ринковий ризик, ризик дефолту контрагента, андеррайтинговий ризик за напрямом «життя», андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» та андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»). Суму, яку належить віднести до кожного з модулів відповідних ризиків, розраховують у такий спосіб:

▼ M1

-  зображення
- , де
- $adjustment$ = Корекція, розрахована з використанням одного з трьох зазначених вище методів
- $BSCR'$ = Базисний норматив платоспроможності капіталу, розрахований на основі інформації, внесеної до цієї форми (C0040/R0100)
- $nSCR_{int}$ = нНПК для покриття ризику за нематеріальними активами на основі інформації, внесеної до цієї форми (C0040/R0070)

▼ B

- Множення цього «q factor» (коефіцієнта q) на нНПК кожного модуля відповідних ризиків (напр., ринковий ризик, ризик дефолту контрагента, андеррайтинговий ризик за напрямом «життя», андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» та андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»).

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7) Директиви 2009/138/ЄС, щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування відповідно до статті 112(7) 2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю фонд, портфель під корекцію відповідності або решти. Повинен бути

	корекцію відповідності або решта	використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
R0010– R0050/C0030	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Сума нетто-нарахувань на капітал для кожного модуля ризиків, розрахована за стандартною формулою. Різниця між нетто-НПК та бруто-НПК — це показник майбутніх дискреційних виплат допомоги відповідно до статті 205 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Ця сума повинна повністю враховувати диверсифікаційні ефекти відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС, якщо застосовно. У цих комірках не відображають віднесення корекції через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта. Ці цифри відображають НПК з припущенням, ніби диверсифікацію не втрачено.
R0010– R0050/C0040	Норматив платоспроможності капіталу бруто	Сума бруто-нарахувань на капітал для кожного модуля ризиків, розрахована за стандартною формулою. Різниця між нетто-НПК та бруто-НПК — це показник майбутніх дискреційних виплат допомоги відповідно до статті 205 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Ця сума повинна повністю враховувати диверсифікаційні ефекти відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС, якщо застосовно. У цих комірках не відображають віднесення корекції через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта. Ці цифри відображають НПК з припущенням, ніби диверсифікацію не втрачено.
R0010– R0050/C0050	Розподіл корекції ВФ у зв'язку з ВФ та портфелями під корекцію відповідності	Частина корекції, віднесена до кожного модуля ризиків відповідно до процедури, описаної в загальних коментарях. Цю суму виражають додатним значенням.
R0060/C0030	Норматив платоспроможності капіталу нетто — диверсифікація	Сума диверсифікаційних ефектів базисного НПК модулів нетто-ризиків, зумовлених застосуванням кореляційної матриці, визначеної в додатку IV Директиви 2009/138/ЄС. Цю суму виражають від'ємним значенням.
R0060/C0040	Норматив платоспроможності капіталу бруто — диверсифікація	Сума диверсифікаційних ефектів базисного НПК модулів бруто-ризиків, зумовлених застосуванням кореляційної матриці, визначеної в додатку IV Директиви 2009/138/ЄС. Цю суму виражають від'ємним значенням.

R0070/C0030	Норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик нематеріальними активами	Сума нарахування на капітал після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки стосовно ризиків за нематеріальними активами; цю суму розраховують за стандартною формулою.
R0070/C0040	Норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик нематеріальними активами	Майбутні дискреційні виплати допомоги відповідно до статті 205 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 стосовно ризиків за нематеріальними активами, становлять нуль при застосуванні стандартної формули, тому R0070/C0040 дорівнює R0070/C0030.
R0100/C0030	Норматив платоспроможності капіталу нетто — базисний норматив платоспроможності капіталу	Сума базисного нормативу платоспроможності капіталу після врахування майбутніх дискреційних виплат допомоги відповідно до статті 205 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, розрахована за стандартною формулою. Ця сума повинна повністю враховувати диверсифікаційні ефекти відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС, якщо застосовно. У цій комірці не відображають віднесення корекції через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта. Ці цифри відображають НПК з припущенням, ніби диверсифікацію не втрачено. Цю суму розраховують як суму нетто-нарахувань на капітал стосовно кожного модуля ризиків за стандартною формулою, включно з корекцією на диверсифікаційний ефект за стандартною формулою.
R0100/C0040	Норматив платоспроможності капіталу брутто — базисний норматив платоспроможності капіталу	Сума базисного нормативу платоспроможності капіталу до врахування майбутніх дискреційних виплат допомоги відповідно до статті 205 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, розрахована за стандартною формулою. Ця сума повинна повністю враховувати диверсифікаційні ефекти відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС, якщо застосовно. У цій комірці не відображають віднесення корекції через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта. Ці цифри відображають НПК з припущенням, ніби диверсифікацію не втрачено. Цю суму розраховують як суму брутто-нарахувань на капітал стосовно кожного модуля ризиків за стандартною формулою, включно з корекцією на диверсифікаційний ефект за стандартною формулою.
Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу		
R0120/C0100	Корекція у зв'язку з агрегацією	Корекція для виправлення відхилення при розрахунку НПК через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні модуля ризиків. Цю суму виражають додатним значенням.

	номінального НПК з ВФ/ПКВ	
R0130/C0100	Операційний ризик	Сума нормативу розміру капіталу для модуля операційних ризиків, розрахована за стандартною формулою.
R0140/C0100	Спроможність технічних резервів поглинати збитки	Сума корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки, розрахована за стандартною формулою. Цю суму виражають від'ємним значенням. На рівні ВФ/ПКВ та на рівні суб'єкта, якщо немає ані ВФ (крім такого, що підпадає під дію статті 304 Директиви 2009/138/ЄС), ані ПКВ, ця сума становить максимальне значення в діапазоні між нулем та сумою, що відповідає мінімальному значенню в діапазоні між сумою технічних резервів без маржі ризику стосовно майбутніх дискреційних виплат допомоги без урахування перестрахування та різницею між базисним нормативом платоспроможності капіталу брутто та нетто. Якщо наявний ВФ (крім такого, що підпадає під дію статті 304 Директиви 2009/138/ЄС) або ПКВ, цю суму розраховують як суму спроможності технічних резервів кожного ВФ/ПКВ та решти поглинати збитки, враховуючи майбутні дискреційні виплати допомоги нетто як верхній ліміт.
R0150/C0100	Спроможність відстрочених податків поглинати збитки	Сума корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки, розрахована за стандартною формулою. Цю суму виражають від'ємним значенням.
R0160/C0100	Норматив розміру капіталу для покриття діяльності, здійснюваної відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС	Сума нормативу розміру капіталу, розрахована за правилами, встановленими у статті 17 Директиви 2003/41/ЄС, для відокремлених фондів, пов'язаних із напрямом діяльності «пенсійне страхування», здійснюваного відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС, до якої були застосовані перехідні заходи. Цю позицію відображають лише протягом перехідного періоду.
R0200/C0100	Норматив платоспроможності капіталу без урахування надбавки до капіталу	Сума загального диверсифікованого НПК до будь-яких надбавок до капіталу.
R0210/C0100	Уже встановлена надбавка до капіталу	Сума надбавок до капіталу, які було встановлено на дореферентну дату звітування. Сюди не входять надбавки до капіталу, встановлені в період між такою датою та датою подання даних наглядовому органу або після подання таких даних.
R0220/C0100	Норматив платоспроможності	Сума нормативу платоспроможності капіталу.

	капіталу	
Інша інформація про НПК		
R0400/C0100	Норматив розміру капіталу для підмодуля ризику за ознакою тривалості за власним капіталом	Сума нормативу розміру капіталу для підмодуля ризику за ознакою тривалості за власним капіталом.
R0410/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно решти	Сума номінального НПК стосовно решти, якщо компанія має ВФ.
R0420/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для відокремлених фондів	Сума номінального НПК усіх відокремлених фондів, якщо компанія має ВФ (крім таких, що стосуються напряму діяльності, здійснюваного відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС (перехідн.)).
R0430/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для портфелів під корекцію відповідності	Сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для усіх портфелів під корекцію відповідності.
R0440/C0100	Диверсифікаційний ефект, зумовлений агрегацією НПК для ВФ відповідно до статті 304	Сума корекції на диверсифікаційний ефект на відокремлені фонди відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС та на решту, якщо застосовно.
R0450/C0100	Метод, використовуваний для розрахунку корекції, зумовленої агрегацією НПК для ВФ/ПКВ	Метод, використовуваний для розрахунку корекції, зумовленої агрегацією НПК для ВФ. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Повний перерахунок 2 — Спрощення на рівня підмодуля ризиків 3 — Спрощення на рівня модуля ризиків 4 — Без корекції Якщо компанія не має ВФ (або має тільки ВФ відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС), вона вибирає варіант 4.
R0460/C0100	Майбутні дискреційні	Сума технічних резервів без маржі ризику стосовно майбутніх дискреційних виплат допомоги за вирахуванням перестрахування.

	виплати допомоги нетто	
▼ M4		
Підхід до ставки податку		
R0590/C0109	Підхід на основі середньої ставки податку	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 – Так 2 – Ні 3 – Не застосовно, оскільки корекцію на спроможність відстрочених податків поглинати збитки не використовують (у цьому випадку R0600–R0690 не застосовні) Щодо спроможності технічних резервів і відстрочених податків поглинати збитки див. Настанови ЕІОРА (ЕІОРА-BoS-14/177)
Розрахунок корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки (подання цієї інформації є добровільним до 31 грудня 2019 року та обов'язковим із 01 січня 2020 року)		
R0600/C0110	Відстрочені податкові активи до шоку	Загальна сума відстрочених податкових активів на балансі, оцінена відповідно до Директиви про платоспроможність II до настання миттєвого збитку, описаного у статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Сума відстрочених податкових активів у цій комірці повинна відповідати значенню, вказаному в комірці R0040/C0010 у S.02.01.
R0600/C0120	Відстрочені податкові активи після шоку	Загальна сума відстрочених податкових активів, якщо баланс із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II був сформований після настання миттєвого збитку, як передбачено в статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю комірку лишають незаповненою, якщо в R0590/C0109 вказують «1 — Так».
R0610/C0110	Вихідне сальдо відстрочених податкових активів — до шоку	Сума відстрочених податкових активів на балансі, оцінена відповідно до Директиви про платоспроможність II через перенесення на наступний звітний період попередніх збитків або вирахувань податків до настання миттєвого збитку, описаного у статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0610/C0120	Вихідне сальдо відстрочених податкових активів — після шоку	Сума відстрочених податкових активів через перенесення на наступний звітний період попередніх збитків або вирахувань податків, якщо баланс із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II був сформований після настання миттєвого збитку, як передбачено в статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю комірку

		лишають незаповненою, якщо в R0590/C0109 вказують «1 — Так».
R0620/C0110	Відстрочені податкові активи, зумовлені вираховуваними тимчасовими різницями — до шоку	Сума відстрочених податкових активів на балансі, оцінена відповідно до Директиви про платоспроможність II через різниці між результатами оцінювання вартості активу або зобов'язання згідно з Директивою про платоспроможність II та їх базою оподаткування до настання миттєвого збитку, описаного у статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0620/C0120	Відстрочені податкові активи, зумовлені вираховуваними тимчасовими різницями — після шоку	Сума відстрочених податкових активів через різниці між результатами оцінювання вартості активу або зобов'язання згідно з Директивою про платоспроможність II та їх базою оподаткування, якщо баланс із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II був сформований після настання миттєвого збитку, як передбачено в статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю комірку лишають незаповненою, якщо в R0590/C0109 вказують «1 — Так».
R0630/C0110	Відстрочені податкові зобов'язання — до шоку	Сума відстрочених податкових зобов'язань на балансі, оцінена відповідно до Директиви про платоспроможність II до настання миттєвого збитку, описаного у статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Сума відстрочених податкових зобов'язань у цій комірці повинна відповідати значенню, вказаному в комірці R0780/C0010 у S.02.01.
R0630/C0120	Відстрочені податкові зобов'язання — після шоку	Сума відстрочених податкових зобов'язань, якщо баланс із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II був сформований після настання миттєвого збитку, як передбачено в статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю комірку лишають незаповненою, якщо застосовують середню ставку податку та якщо в R0590/C0109 вказують «1 — Так».
R0640/C0130	Спроможність відстрочених податків поглинати збитки	Сума спроможності відстрочених податків поглинати збитки, розрахована відповідно до статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Сума спроможності відстрочених податків поглинати збитки у цій комірці повинна відповідати значенню, вказаному в комірці R0150/C0100 у S.25.01.01.
R0650/C0130	Спроможність відстрочених податків поглинати збитки, зумовлена реверсією відстрочених податкових зобов'язань	Сума спроможності відстрочених податків поглинати збитки, розрахована відповідно до статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та зумовлена реверсією відстрочених податкових зобов'язань.

R0660/C0130	Спроможність відстрочених податків поглинати збитки, зумовлена ймовірний майбутній оподатковуваний економічний прибуток	Сума спроможності відстрочених податків поглинати збитки, розрахована відповідно до статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та зумовлена ймовірний майбутній оподатковуваний економічний прибуток.
R0670/C0130	Спроможність відстрочених податків поглинати збитки, зумовлена вихідним сальдо в поточному році	Сума спроможності відстрочених податків поглинати збитки, розрахована відповідно до статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та зумовлена прибутками за попередні роки. Сума збитків, віднесена на наступний рік.
R0680/C0130	Спроможність відстрочених податків поглинати збитки, зумовлена вихідним сальдо в майбутніх роках	Сума спроможності відстрочених податків поглинати збитки, розрахована відповідно до статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та зумовлена прибутками за попередні роки. Сума збитків, віднесена на роки після наступного року.
R0690/C0130	Максимальна спроможність відстрочених податків поглинати збитки	Максимальна сума спроможності відстрочених податків поглинати збитки, яка може бути доступною, до проведення оцінювання того, чи збільшення відстрочених податкових активів нетто може бути використане для цілей корекції, як передбачено в статті 207(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
▼ B		

S.25.02 — Норматив платоспроможності капіталу — для компаній, які використовують стандартну формулу та часткову внутрішню модель

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфелів під корекцію відповідності та решти.

Компоненти, які підлягають звітуванню, повинні бути погоджені між національними наглядовими органами та страховими й перестраховими компаніями.

У формі SR.25.02 відображають відокремлені фонди, портфелі під корекцію відповідності та решту для кожної компанії, до якої застосовна часткова внутрішня модель. Сюди належать компанії, в яких часткову внутрішню модель застосовують до повних відокремлених фондів та/або портфелів під корекцію відповідності, в той час як до інших відокремлених фондів та/або портфелів під корекцію відповідності застосовують стандартну формулу. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Для компаній, які використовують часткову внутрішню модель, до якої застосовна корекція через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ, якщо суб'єкт має ПКВ або ВФ (крім тих, що підпадають під дію статті 304 Директиви 2009/138/ЄС), при звітуванні на рівні всієї компанії нНПК на рівні модуля ризиків

та спроможність технічних резервів і відстрочених податків поглинати збитки (СПЗ), які потрібно відобразити у звітності, розраховують у такий спосіб:

- Якщо компанія застосовує повну корекцію через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта, нНПК розраховують так, ніби ВФ немає, а СПЗ розраховують як суму СПЗ усіх ВФ/ПКВ та решти;
- Якщо компанія застосовує спрощення на рівні підмодуля ризиків для агрегації нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта, нНПК та СПЗ розраховують із урахуванням методу прямого додавання на рівні підмодуля;
- Якщо компанія застосовує спрощення на рівні модуля ризиків для агрегації нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта, нНПК та СПЗ розраховують із урахуванням методу прямого додавання на рівні модуля.

При розрахунку за стандартною формулою корекцію через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта відносять (C0060) до модулів відповідних ризиків (напр., ринковий ризик, ризик дефолту контрагента, андеррайтинговий ризик за напрямом «життя», андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» та андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»). Суму, яку належить віднести до кожного з модулів відповідних ризиків, розраховують у такий спосіб:

-  , де
 - $adjustment$ = Корекція, розрахована з використанням одного з трьох зазначених вище методів
 - $BSCR'$ = Базисний норматив платоспроможності капіталу, розрахований на основі інформації, внесеної до цієї форми
 - $nSCR_{int}$ = нНПК для покриття ризику за нематеріальними активами на основі інформації, внесеної до цієї форми
- Множення цього «q factor» (коефіцієнта q) на нНПК кожного модуля відповідних ризиків (напр., ринковий ризик, ризик дефолту контрагента, андеррайтинговий ризик за напрямом «життя», андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» та андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»).

▼ M4

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀

C0010	Унікальний номер компонента	Унікальний номер кожного компонента, погоджений із національним наглядовим органом для унікальної ідентифікації компонентів моделі. Цей номер завжди використовують із описом відповідного компонента, зазначеним у кожній позиції. Якщо часткова внутрішня модель дає можливість такої самої розбивки за модулями ризиків, що й стандартна формула, використовують такі номери компонентів: — 1 — Ринковий ризик — 2 — Ризик дефолту контрагента — 3 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» — 4 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» — 5 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» — 6 — Ризик за нематеріальними активами — 7 — Операційний ризик — 8 — СПЗ технічних резервів (сума, виражена від'ємним значенням) — 9 — СПЗ відстрочених податків (сума, виражена від'ємним значенням) Якщо з використанням стандартної формули модулі ризиків відобразити неможливо, компанія присвоює кожному компоненту різний номер від 1 до 7. Цей номер завжди використовують із описом відповідного компонента, зазначеним у кожній позиції C0030. Номери компонентів не повинні змінюватися з часом.
C0020	Опис компонентів	Ідентифікатор кожного з компонентів у формі довільного тексту, який компанія може ідентифікувати. Такі компоненти за можливості повинні бути узгоджені з модулями ризиків за стандартною формулою відповідно до часткової внутрішньої моделі. Кожен компонент ідентифікують із використанням окремих записів. Компанії повинні ідентифікувати та відображати компоненти однаково в усіх звітних періодах, крім випадків, коли до внутрішньої моделі були внесені деякі зміни, які впливають на категорії. Спроможність технічних резервів та/або відстрочених податків, які не входять до складу компонентів, поглинати збитки відображають як окремі компоненти.
C0030	Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу	Сума нарахування на капітал для кожного компонента, незалежно від методу розрахунку (чи то за стандартною формулою, чи то за частковою внутрішньою моделлю), після корекцій на спроможність технічних резервів та/або відстрочених податків поглинати збитки, якщо такі резерви та/або податки враховують при виконанні розрахунку для компонента.

		Для компонентів «спроможності технічних резервів та/або відстрочених податків поглинати збитки», якщо їх відображають як окремий компонент, це є сумою спроможності поглинати збитки (такі суми виражають від'ємним значенням). Для компонентів, розрахованих із використанням стандартної формули, ця комірка відображає нНПК бруutto. Для компонентів, розрахованих із використанням часткової внутрішньої моделі, ця комірка відображає значення з урахуванням майбутніх управлінських дій, які були враховані при розрахунку, але які не змодельовані як окремий компонент. Ця сума повинна повністю враховувати диверсифікаційні ефекти відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС, якщо застосовно. Якщо застосовно, в цій комірці не відображають віднесення корекції через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта.
C0050	Розподіл у результаті корекцій зв'язку з загальних фондами та портфелями під корекцію відповідності	Якщо застосовно, частина корекції, віднесена до кожного модуля ризиків відповідно до процедури, описаної в у зв'язку з загальних коментарях. Цю суму виражають додатним значенням.
C0060	Врахування майбутніх управлінських дій стосовно технічних резервів та/або відстрочених податків	Щоб указати, чи майбутні управлінські дії стосовно спроможності технічних резервів та/або відстрочених податків поглинати збитки враховані в розрахунку, використовують один із варіантів із переліку нижче: 1 — Майбутні управлінські дії стосовно спроможності технічних резервів поглинати збитки враховані при виконанні розрахунку для компонента 2 — Майбутні управлінські дії стосовно спроможності відстрочених податків поглинати збитки враховані при виконанні розрахунку для компонента 3 — Майбутні управлінські дії стосовно спроможності технічних резервів та відстрочених податків поглинати збитки враховані при виконанні розрахунку для компонента 4 — Майбутні управлінські дії не враховані
C0070	Змодельована сума	Для кожного компонента ця комірка відображає суму, розраховану з використанням часткової внутрішньої моделі.
R0110/C0100	Загальні недиверсифіковані	Сума всіх компонентів.

	компоненти	
R0060/C0100	Диверсифікація	Загальна сума диверсифікації між компонентами, відображеними в C0030. Ця сума не враховує диверсифікаційних ефектів у межах кожного компонента, який повинен бути врахований у значеннях, відображених у C0030. Цю суму виражають від'ємним значенням.
R0120/C0100	Корекція у зв'язку з агрегацією номінального НПК з ВФ/ПКВ	Якщо застосовно, корекція для виправлення відхилення при розрахунку НПК через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні модуля ризиків.
R0160/C0100	Норматив розміру капіталу для покриття діяльності, здійснюваної відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС	Сума нормативу розміру капіталу, розрахована за правилами, встановленими у статті 17 Директиви 2003/41/ЄС, для відокремлених фондів, пов'язаних із напрямом діяльності «пенсійне страхування», здійснюваного відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС, до якої були застосовані перехідні заходи. Цю позицію відображають лише протягом перехідного періоду.
R0200/C0100	Норматив платоспроможності капіталу без урахування надбавки до капіталу	Сума загального диверсифікованого НПК до будь-яких надбавок до капіталу.
R0210/C0100	Уже встановлена надбавка до капіталу	Сума надбавок до капіталу, які було встановлено на дореферентну дату звітування. Сюди не входять надбавки до капіталу, встановлені в період між такою датою та датою подання даних наглядовому органу або після подання таких даних.
R0220/C0100	Норматив платоспроможності капіталу	Загальний норматив платоспроможності капіталу, включно з надбавками до капіталу.
Інша інформація про НПК		
R0300/C0100	Сума / оцінка загальної спроможності технічних резервів поглинати збитки	Сума / оцінка загальної корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки, включно з частиною, включеною до складу компонентів, та частиною, відображеною як єдиний компонент. Цю суму виражають від'ємним значенням.
R0310/C0100	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки	Сума / оцінка загальної корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки, включно з частиною, включеною до складу компонентів, та частиною, відображеною як єдиний компонент. Цю суму виражають від'ємним значенням.
R0400/C0100	Норматив розміру капіталу	Сума нормативу розміру капіталу для підмодуля ризику за ознакою тривалості за власним капіталом.

	підмодуля ризику за ознакою тривалості за власним капіталом	
R0410/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно решти	Сума номінального НПК стосовно решти, якщо компанія має ВФ.
R0420/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно відокремлених фондів	Сума номінального НПК усіх відокремлених фондів, якщо компанія має ВФ (крім таких, що стосуються напряму діяльності, здійснюваного відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС (перехідн.)).
R0430/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для портфелів під корекцію відповідності	Сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для усіх портфелів під корекцію відповідності. Цю позицію не потрібно відображати, якщо відображають розрахунок НПК на рівні ВФ або портфелю під корекцію відповідності.
R0440/C0100	Диверсифікаційний ефект, зумовлений агрегацією нНПК для ВФ відповідно до статті 304	Сума корекції на диверсифікаційний ефект на відокремлені фонди відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС та на решту, якщо застосовно. Вона дорівнює різниці між сумою нНПК для кожного ВФ / ПКВ / решти та НПК, відображеним у R0200/C0100.
R0450/C0100	Метод, використовуваний для розрахунку корекції, зумовленої агрегацією нНПК для ВФ.	Метод, використовуваний для розрахунку корекції, зумовленої агрегацією нНПК для ВФ. Повинен бути використаний один із зазначених нижче варіантів: 1 — Повний перерахунок 2 — Спрощення на рівня підмодуля ризиків 3 — Спрощення на рівня модуля ризиків 4 — Без корекції Якщо компанія не має ВФ (або має тільки ВФ відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС), вона вибирає варіант 4.
R0460/C0100	Майбутні дискреційні виплати допомоги нетто	Сума технічних резервів без маржі ризику стосовно майбутніх дискреційних виплат допомоги за вирахуванням перестрахування.
▼ M4		
Підхід до ставки податку		

R0590/C0109	Підхід на основі середньої ставки податку	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 – Так 2 – Ні 3 – Не застосовно, оскільки корекцію на спроможність відстрочених податків поглинати збитки не використовують (у цьому випадку R0600–R0690 не застосовні) Щодо спроможності технічних резервів і відстрочених податків поглинати збитки див. Настанови ЕІОРА (ЕІОРА-BoS-14/177 ⁽¹⁾)
Розрахунок корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки (добровільно до 31 грудня 2019 року та обов’язково з 01 січня 2020 року)		
R0600/C0110	Відстрочені податкові активи до шоку	Загальна сума відстрочених податкових активів на балансі, оцінена відповідно до Директиви про платоспроможність II до настання миттєвого збитку, описаного у статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Сума відстрочених податкових активів у цій комірці повинна відповідати значенню, вказаному в комірці R0040/C0010 у S.02.01.
R0600/C0120	Відстрочені податкові активи після шоку	Загальна сума / оцінка відстрочених податкових активів, якщо баланс із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II був сформований після настання миттєвого збитку, як передбачено в статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю комірку лишають незаповненою, якщо в R0590/C0109 вказують «1 — Так».
R0610/C0110	Вихідне сальдо відстрочених податкових активів — до шоку	Сума відстрочених податкових активів на балансі, оцінена відповідно до Директиви про платоспроможність II через перенесення на наступний звітний період попередніх збитків або вирахувань податків до настання миттєвого збитку, описаного у статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0610/C0120	Вихідне сальдо відстрочених податкових активів — після шоку	Сума / оцінка відстрочених податкових активів через перенесення на наступний звітний період попередніх збитків або вирахувань податків, якщо баланс із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II був сформований після настання миттєвого збитку, як передбачено в статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю комірку лишають незаповненою, якщо в R0590/C0109 вказують «1 — Так».
R0620/C0110	Відстрочені податкові активи, зумовлені вираховуваними тимчасовими	Сума відстрочених податкових активів на балансі, оцінена відповідно до Директиви про платоспроможність II через різниці між результатами оцінювання вартості активу або зобов’язання згідно з Директивою про платоспроможність II та їх базою оподаткування до настання миттєвого збитку,

	різницями — до шоку	описаного у статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0620/C0120	Відстрочені податкові активи, зумовлені вираховуваними тимчасовими різницями — після шоку	Сума / оцінка відстрочених податкових активів через різниці між результатами оцінювання вартості активу або зобов'язання згідно з Директивою про платоспроможність II та їх базою оподаткування, якщо баланс із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II був сформований після настання миттєвого збитку, як передбачено в статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю комірку лишають незаповненою, якщо в R0590/C0109 вказують «1 — Так».
R0630/C0110	Відстрочені податкові зобов'язання — до шоку	Сума відстрочених податкових зобов'язань на балансі, оцінена відповідно до Директиви про платоспроможність II до настання миттєвого збитку, описаного у статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Сума відстрочених податкових зобов'язань у цій комірці повинна відповідати значенню, вказаному в комірці R0780/C0010 у S.02.01.
R0630/C0120	Відстрочені податкові зобов'язання — після шоку	Сума / оцінка відстрочених податкових зобов'язань, якщо баланс із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II був сформований після настання миттєвого збитку, як передбачено в статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю комірку лишають незаповненою, якщо застосовують середню ставку податку та якщо в R0590/C0109 вказують «1 — Так».
R0640/C0130	Сума / оцінка загальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, розрахована відповідно до статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Сума спроможності відстрочених податків поглинати збитки у цій комірці повинна відповідати значенню, вказаному в комірці R0310/C0100 у S.25.02.01.
R0650/C0130	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої реверсією відстрочених податкових зобов'язань	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, розрахована відповідно до статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та зумовлена реверсією відстрочених податкових зобов'язань.
R0660/C0130	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, розрахована відповідно до статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та зумовлена віднесенням на ймовірний майбутній оподатковуваний економічний прибуток.

	віднесенням на ймовірний майбутній оподатковуваний економічний прибуток	
R0670/C0130	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої вихідним сальдо в поточному році	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, розрахована відповідно до статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та зумовлена прибутками за попередні роки. Сума збитків, віднесена на наступний рік.
R0680/C0130	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої вихідним сальдо в майбутніх роках	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, розрахована відповідно до статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та зумовлена прибутками за попередні роки. Сума збитків, віднесена на роки після наступного року.
R0690/C0130	Сума / оцінка максимальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	Максимальна сума спроможності відстрочених податків поглинати збитки, яка може бути доступною, до проведення оцінювання того, чи збільшення відстрочених податкових активів нетто може бути використане для цілей корекції, як передбачено в статті 207(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
▼ В	(¹) Настанови ЕІОРА-BoS-14/177 від 02 лютого 2015 року про спроможність технічних резервів і відстрочених податків поглинати збитки (https://eiopa.europa.eu/publications/eiopa-guidelines/guidelines-on-the-loss-absorbing-capacity-of-technical-provisions-and-deferred-taxes).	
▼ В		

S.25.03 — Норматив платоспроможності капіталу — для компаній, які використовують повну внутрішню модель

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

Компоненти, які підлягають звітуванню, повинні бути погоджені між національними наглядовими органами та страховими й перестраховими компаніями.

Форму SR.25.03 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти для кожної компанії, яка використовує повну внутрішню модель. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ

Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
C0010	Унікальний номер компонента	Унікальний номер кожного компонента повної внутрішньої моделі, погоджений із національним наглядовим органом для унікальної ідентифікації компонентів моделі. Цей номер завжди використовують із описом відповідного компонента, зазначеним у кожній позиції C0020. Номери компонентів не повинні змінюватися з часом.
C0020	Опис компонентів	Ідентифікатор кожного з компонентів у формі довільного тексту, який компанія, яка використовує повну внутрішню модель, може ідентифікувати. Такі компоненти не можуть точно узгоджуватися з ризиками, визначеними для стандартної формули. Кожен компонент ідентифікують із використанням окремих записів. Компанії повинні ідентифікувати та відображати компоненти однаково в усіх звітних періодах, крім випадків, коли до внутрішньої моделі були внесені деякі зміни, які впливають на категорії. Спроможність технічних резервів та/або відстрочених податків, які змодельовані, але не входять до складу компонентів, поглинати збитки відображають як окремі компоненти.
C0030	Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу	Сума нетто-нарахування на капітал для кожного компонента після корекцій на майбутні управлінські дії, пов'язані з технічними резервами та/або відстроченими податками, якщо застосовно, розрахована з використанням повної внутрішньої моделі на недиверсифікованій основі, за умови, що такі корекції змодельовані в межах компонентів. Спроможність технічних резервів та/або відстрочених податків, які змодельовані, але не входять до складу компонентів, поглинати збитки виражають від'ємними значеннями.
C0060	Врахування майбутніх управлінських дій стосовно технічних резервів та/або	Щоб укаати, чи майбутні управлінські дії стосовно спроможності технічних резервів та/або відстрочених податків поглинати збитки враховані в розрахунку, використовують один із варіантів із переліку нижче:

	відстрочених податків	1 — Майбутні управлінські дії стосовно спроможності технічних резервів поглинати збитки враховані при виконанні розрахунку для компонента 2 — Майбутні управлінські дії стосовно спроможності відстрочених податків поглинати збитки враховані при виконанні розрахунку для компонента 3 — Майбутні управлінські дії стосовно спроможності технічних резервів та відстрочених податків поглинати збитки враховані при виконанні розрахунку для компонента 4 — Майбутні управлінські дії не враховані
R0110/C0100	Загальні недиверсифіковані компоненти	Сума всіх компонентів.
R0060/C0100	Диверсифікація	Загальна сума диверсифікації між компонентами, відображеними в C0030, розрахована з використанням повної внутрішньої моделі. Ця сума не враховує диверсифікаційних ефектів у межах кожного компонента, який повинен бути врахований у значеннях, відображених у C0030. Цю суму виражають від'ємним значенням.
R0160/C0100	Норматив розміру капіталу для покриття діяльності, здійснюваної відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС	Сума нормативу розміру капіталу, розрахована за правилами, встановленими у статті 17 Директиви 2003/41/ЄС, для відокремлених фондів, пов'язаних із напрямом діяльності «пенсійне страхування», здійснюваного відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС, до якої були застосовані перехідні заходи. Цю позицію відображають лише протягом перехідного періоду.
R0200/C0100	Норматив платоспроможності капіталу без урахування надбавки до капіталу	Сума загального диверсифікованого НПК до будь-яких надбавок до капіталу.
R0210/C0100	Уже встановлена надбавка до капіталу	Сума надбавок до капіталу, які було встановлено на дореферентну дату звітування. Сюди не входять надбавки до капіталу, встановлені в період між такою датою та датою подання даних наглядовому органу або після подання таких даних.
R0220/C0100	Норматив платоспроможності капіталу	Сума загального НПК, розрахована з використанням повної внутрішньої моделі.
Інша інформація про НПК		
R0300/C0100	Сума / оцінка	Сума / оцінка загальної корекції на спроможність технічних

	загальної спроможності технічних резервів поглинати збитки	резервів поглинати збитки, включно з частиною, включеною до складу кожного компонента, та частиною, відображеною як єдиний компонент.
R0310/C0100	Сума / оцінка загальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	Сума / оцінка загальної корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки, включно з частиною, включеною до складу кожного компонента, та частиною, відображеною як єдиний компонент.
R0410/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно решти	Сума номінального НПК стосовно решти, якщо компанія має ВФ.
R0420/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно відокремлених фондів	Сума номінального НПК усіх відокремлених фондів, якщо компанія має ВФ (крім таких, що стосуються напряму діяльності, здійснюваного відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС (перехідн.)).
R0430/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для портфелів під корекцію відповідності	Сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для усіх портфелів під корекцію відповідності.
R0440/C0100	Диверсифікаційний ефект, зумовлений агрегацією НПК для ВФ відповідно до статті 304	Сума корекції на диверсифікаційний ефект на відокремлені фонди відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС та на решту, якщо застосовно.
R0460/C0100	Майбутні дискреційні виплати допомоги нетто	Сума технічних резервів без маржі ризику стосовно майбутніх дискреційних виплат допомоги за вирахуванням перестраховування.
▼ M4		
R0590/C0109	Підхід на основі середньої ставки податку	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 – Так 2 – Ні

		3 – Не застосовно, оскільки корекцію на спроможність відстрочених податків поглинати збитки не використовують (у цьому випадку R0600–R0690 не застосовні) Щодо спроможності технічних резервів і відстрочених податків поглинати збитки див. Настанови ЕІОРА (ЕІОРА-BoS-14/177)
Розрахунок корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки (подання цієї інформації є добровільним до 31 грудня 2019 року та обов'язковим із 01 січня 2020 року)		
R0600/C0110	Відстрочені податкові активи до шоку	Загальна сума відстрочених податкових активів на балансі, оцінена відповідно до Директиви про платоспроможність II до настання миттєвого збитку, описаного у статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Сума відстрочених податкових активів у цій комірці повинна відповідати значенню, вказаному в комірці R0040/C0010 у S.02.01.
R0600/C0120	Відстрочені податкові активи після шоку	Загальна сума відстрочених податкових активів, якщо баланс із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II був сформований після настання миттєвого збитку, як передбачено в статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю комірку лишають незаповненою, якщо в R0590/C0109 вказують «1 — Так».
R0610/C0110	Вихідне сальдо відстрочених податкових активів — до шоку	Сума відстрочених податкових активів на балансі, оцінена відповідно до Директиви про платоспроможність II через перенесення на наступний звітний період попередніх збитків або вирахувань податків до настання миттєвого збитку, описаного у статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0610/C0120	Вихідне сальдо відстрочених податкових активів — після шоку	Сума / оцінка відстрочених податкових активів через перенесення на наступний звітний період попередніх збитків або вирахувань податків, якщо баланс із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II був сформований після настання миттєвого збитку, як передбачено в статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю комірку лишають незаповненою, якщо в R0590/C0109 вказують «1 — Так».
R0620/C0110	Відстрочені податкові активи, зумовлені вираховуваними тимчасовими різницями — до шоку	Сума відстрочених податкових активів на балансі, оцінена відповідно до Директиви про платоспроможність II через різниці між результатами оцінювання вартості активу або зобов'язання згідно з Директивою про платоспроможність II та їх базою оподаткування до настання миттєвого збитку, описаного у статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0620/C0120	Відстрочені податкові активи, різниці між результатами оцінювання вартості активу або	Сума / оцінка відстрочених податкових активів через різниці між результатами оцінювання вартості активу або

	зумовлені вираховуваними тимчасовими різницями — після шоку	зобов'язання згідно з Директивою про платоспроможність II та їх базою оподаткування, якщо баланс із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II був сформований після настання миттєвого збитку, як передбачено в статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю комірку лишають незаповненою, якщо в R0590/C0109 вказують «1 — Так».
R0630/C0110	Відстрочені податкові зобов'язання — до шоку	Сума відстрочених податкових зобов'язань на балансі, оцінена відповідно до Директиви про платоспроможність II до настання миттєвого збитку, описаного у статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Сума відстрочених податкових зобов'язань у цій комірці повинна відповідати значенню, вказаному в комірці R0780/C0010 у S.02.01.
R0630/C0120	Відстрочені податкові зобов'язання — після шоку	Сума / оцінка відстрочених податкових зобов'язань, якщо баланс із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II був сформований після настання миттєвого збитку, як передбачено в статті 207(1) та (2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю комірку лишають незаповненою, якщо застосовують середню ставку податку та якщо в R0590/C0109 вказують «1 — Так».
R0640/C0130	Сума / оцінка загальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, визначена у статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Сума спроможності відстрочених податків поглинати збитки у цій комірці повинна відповідати значенню, вказаному в комірці R0310/C0100 у S.25.02.01.03.
R0650/C0130	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої реверсією відстрочених податкових зобов'язань	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, розрахована відповідно до статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та зумовлена реверсією відстрочених податкових зобов'язань.
R0660/C0130	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої віднесенням на ймовірний майбутній оподатковуваний	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, розрахована відповідно до статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та зумовлена віднесенням на ймовірний майбутній оподатковуваний економічний прибуток.

	економічний прибуток	
R0670/C0130	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої вихідним сальдо в поточному році	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, розрахована відповідно до статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та зумовлена прибутками за попередні роки. Сума збитків, віднесена на наступний рік.
R0680/C0130	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, зумовленої вихідним сальдо в майбутніх роках	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки, визначена у статті 207 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та зумовлена прибутками за попередні роки. Сума збитків, віднесена на роки після наступного року.
R0690/C0130	Сума / оцінка максимальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	Максимальна сума спроможності відстрочених податків поглинати збитки, яка може бути доступною, до проведення оцінювання того, чи збільшення відстрочених податкових активів нетто може бути використане для цілей корекції, як передбачено в статті 207(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
▼ B		

S.26.01 — Норматив платоспроможності капіталу — ринковий ризик

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.26.01.01 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Суми до та після шоку відображають у вигляді суми активів та зобов'язань, чутливих до такого шоку. Стосовно зобов'язань оцінювання виконують якомога детальніше з урахуванням наявного договору та групи однорідних ризиків. Це означає, що якщо договір / ГОР вразливий / вразлива до шоку, суму зобов'язань, пов'язаних із цим договором / ГОР, відображають як суму, чутливу до шоку.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7), щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування відповідно до статті 112(7)

		2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0. ◀
▼ M4		
▼ M4		
R0012/C0010	Ризик спреду спрощень — облігації та позики	Повинні бути використані варіанти з переліку нижче: 1 — Спрощення стосовно статті 104 2 — Спрощення стосовно статті 105a 9 — Спрощення не застосовано Варіанти 1 та 2 можуть бути використані одночасно. Якщо R0012/C0010 = 1, стосовно R0410 заповнюють лише C0060 та C0080
R0014/C0010	Концентрація ринкового ризику спрощення — застосовані спрощення	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Спрощення стосовно статті 105a 9 — Спрощення не застосовано
▼ B		
R0020/C0010	Спрощення для кептивних компаній — процентний ризик	Укажіть, чи кептивна компанія застосувала спрощення при розрахунку процентного ризику. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0020/C0010 = 1, стосовно R0100–R0120 заповнюють лише C0060 та C0080
R0030/C0010	Спрощення для кептивних компаній — ризик спреду облігацій і позик	Укажіть, чи кептивна компанія застосувала спрощення при розрахунку ризик спреду

		облігацій і позик. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано
R0040/C0010	Спрощення для кептивних компаній — концентрація ринкового ризику	Укажіть, чи кептивна компанія застосувала спрощення при розрахунку концентрації ринкового ризику. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано
Процентний ризик		
R0100/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — процентний ризик	Це нетто-нарахування на капітал через процентний ризик, тобто після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через процентний ризик, розраховане із застосуванням спрощень, передбаченим для кептивних компаній.
R0100/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — процентний ризик	Це брутто-нарахування на капітал через процентний ризик, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через процентний ризик, розраховане із застосуванням спрощень, передбаченим для кептивних компаній.
R0110– R0120/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — процентний ризик — шок від зменшення / збільшення процентної ставки	Це загальна вартість усіх активів, чутливих до ризику зменшення / збільшення процентної ставки, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0110– R0120/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — процентний ризик — шок від зменшення / збільшення процентної ставки	Це загальна вартість усіх зобов'язань, чутливих до ризику зменшення / збільшення процентної ставки, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0110– R0120/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — процентний ризик — шок від зменшення / збільшення процентної ставки	Це абсолютна вартість усіх активів, чутливих до ризику зменшення / збільшення процентної ставки, після шоку.

		У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0110– R0120/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — процентний ризик — шок від зменшення / збільшення процентної ставки	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику зменшення / збільшення процентної ставки, після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0110– R0120/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик зменшення / збільшення процентної ставки	Це нетто-нарахування на капітал через ризик зменшення / збільшення процентної ставки, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик зменшення / збільшення процентної ставки, розраховане із застосуванням спрощень.
R0110– R0120/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — процентний ризик — шок від зменшення / збільшення процентної ставки	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику зменшення / збільшення процентної ставки, після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0110– R0120/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу бруто — ризик зменшення / збільшення процентної ставки	Це бруто-нарахування на капітал через ризик зменшення / збільшення процентної ставки, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає бруто-нарахування на капітал через ризик зменшення / збільшення процентної ставки, розраховане із застосуванням спрощень.
Ризик за власним капіталом		
R0200/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик за власним капіталом	Це нетто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом, тобто після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0200/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу	Це бруто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом, тобто до

	брутто — ризик за власним капіталом	корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0210/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику за власним капіталом у частині акції власного капіталу першого типу. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0210/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це початкова абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом у частині акції власного капіталу першого типу. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0210/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику за власним капіталом у категорії акцій власного капіталу першого типу, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0210/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до покриття ризику за власним капіталом у частині акцій власного капіталу першого типу, після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0210/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це нетто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно акцій власного капіталу першого типу), після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0210/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до покриття ризику за власним капіталом у частині акцій власного капіталу першого типу, після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.

R0210/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це бруutto-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно акцій власного капіталу першого типу), тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
► M4 R0221- R0240/C0020 ◀	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду власного капіталу першого типу). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
► M4 R0221- R0240/C0040 ◀	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду власного капіталу першого типу), після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0250/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом у частині акцій власного капіталу другого типу. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0250/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це початкова абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом у частині акцій власного капіталу другого типу. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0250/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику за власним капіталом у частині акцій власного капіталу другого типу, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0250/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно акцій власного капіталу другого типу), після шоку та після корекції на

	капіталом — акції власного капіталу другого типу	спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0250/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це нетто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно акцій власного капіталу другого типу), після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0250/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику за власним капіталом корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це абсолютна вартість зобов'язань, (стосовно акцій власного капіталу другого типу), після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0250/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це брутто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно акцій власного капіталу другого типу), тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
► M4 R0261– R0280/C0020 ◀	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду власного капіталу другого типу). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
► M4 R0261– R0280/C0040 ◀	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду власного капіталу другого типу), після шоку для власного капіталу. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
▼ M3 —		
▼ M4 —		
▼ M4		
R0291/C0020, R0293– R0295/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик за власним капіталом — кваліфіковані корпоративні	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих

	капітальні інвестиції в інфраструктуру	в корпоративних капітальних інвестицій в інфраструктуру). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0291/C0030, R0293– R0295/C0030	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання — ризик за власним капіталом — кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	Це початкова абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих корпоративних капітальних інвестицій в інфраструктуру). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0291/C0040, R0293– R0295/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик за власним капіталом — кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих корпоративних капітальних інвестицій в інфраструктуру), після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0291/C0050, R0293– R0295/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним капіталом — кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих корпоративних капітальних інвестицій в інфраструктуру), після шоку та після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0291/C0060, R0293– R0295/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	Це нетто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих корпоративних капітальних інвестицій в інфраструктуру), після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0291/C0070, R0293– R0295/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним капіталом — кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих корпоративних капітальних інвестицій в інфраструктуру), після шоку, але до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з

		перестрахованням та ССП.
R0291/C0080, R0293– R0295/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	Це брутто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих корпоративних капітальних інвестицій в інфраструктуру), тобто до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
▼ M4 —————		
▼ M4		
R0292/C0020, R0296– R0298/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик за власним капіталом — кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих капітальних інвестицій в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0292/C0030, R0296– R0298/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик за власним капіталом — кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій	Це початкова абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих капітальних інвестицій в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0292/C0040, R0296– R0298/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик за власним капіталом — кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих капітальних інвестицій в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій), після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0292/C0050, R0296– R0298/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним капіталом — кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих капітальних інвестицій в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій), після шоку та після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.

	корпоративних капітальних інвестицій	Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0292/C0060, R0296–R0298/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій	Це нетто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих капітальних інвестицій в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій), після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0292/C0070, R0296–R0298/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику за власним капіталом — кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій)	Це абсолютна вартість зобов'язань, (стосовно кожного виду кваліфікованих капітальних інвестицій в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій), після шоку, але до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0292/C0080, R0296–R0298/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій	Це брутто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих капітальних інвестицій в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій), тобто до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.

▼ В

Майновий ризик

R0300/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — майновий ризик	Це абсолютна вартість активів, чутливих до майнового ризику. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0300/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — майновий ризик	Це вартість зобов'язань, чутливих до майнового ризику. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0300/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — майновий ризик	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття майнового ризику, після шоку для майна.

		У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0300/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — майновий ризик	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань для покриття майнового ризику, після шоку для майна та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0300/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — майновий ризик	Це нетто-нарахування на капітал через майновий ризик, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0300/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — майновий ризик	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань для покриття майнового ризику, після шоку для майна, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0300/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — майновий ризик	Це брутто-нарахування на капітал через майновий ризик, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
Ризик спреду		
R0400/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0400/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду, до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0410/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — облігації та позики	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0410/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — облігації та позики	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду облігацій і позик. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.

R0410/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — облігації та позики	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0410/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — облігації та позики	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань для покриття ризику спреду облігацій і позик, після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0410/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — облігації та позики	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо $R0010/C0010 = 1$, ця позиція відображає норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття ризику спреду облігацій і позик, розрахований із застосуванням спрощень.
R0410/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику спреду облігацій і корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — облігації та позики	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0410/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — облігації та позики	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо $R0010/C0010 = 1$, ця позиція відображає норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття ризику спреду облігацій і позик, розрахований із застосуванням спрощень.
▼ M3		
▼ M3		
R0412/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — облігації та позики (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру)	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру.

		У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0412/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — облігації та позики (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру)	Це початкова абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0412/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — облігації та позики (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0412/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — облігації та позики (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань для покриття ризику спреду облігацій і позик (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру), після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0412/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — облігації та позики (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру)	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру), після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу

		розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Якщо $R0010/C0010 = 1$, цю позицію не відображають.
R0412/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику спреду облігацій і позик корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — облігації та позики (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість зобов'язань, (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру), після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0412/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — облігації та позики (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру)	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру), тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Якщо $R0010/C0010 = 1$, цю позицію не відображають.
▼ M3		
R0413/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру)	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими інвестиціями в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0413/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру)	Це початкова абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими інвестиціями в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру. Це значення відображають, лише якщо

		розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0413/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими інвестиціями в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0413/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань для покриття ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими інвестиціями в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру, після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0413/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру)	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими інвестиціями в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Якщо R0010/C0010 = 1, цю позицію не відображають.
R0413/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику спреду облігацій і корекції на спроможність	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими інвестиціями в

	технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру)	інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру, після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0413/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру)	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими інвестиціями в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Якщо R0010/C0010 = 1, цю позицію не відображають.
R0414/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими корпоративними інвестиціями в інфраструктуру. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0414/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	Це початкова абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими корпоративними інвестиціями в інфраструктуру. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0414/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є

	спреду — облігації та позики (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	кваліфікованими корпоративними інвестиціями в інфраструктуру, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0414/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань для покриття ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими корпоративними інвестиціями в інфраструктуру, після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0414/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими корпоративними інвестиціями в інфраструктуру, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Якщо R0010/C0010 = 1, цю позицію не відображають.
R0414/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику спреду облігацій і корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість зобов'язань, позик, які є кваліфікованими корпоративними інвестиціями в інфраструктуру, після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.

R0414/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими корпоративними інвестиціями в інфраструктуру, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Якщо R0010/C0010 = 1, цю позицію не відображають.
▼ B		
R0420/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — кредитні деривативи	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду кредитних деривативів, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0420/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — кредитні деривативи	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду кредитних деривативів, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0430– R0440/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — кредитні деривативи — шок від зменшення / збільшення вартості кредитних деривативів	Це абсолютна вартість активів, чутливих до шоку від зменшення / збільшення стосовно ризику спреду кредитних деривативів. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0430– R0440/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — кредитні деривативи — шок від зменшення / збільшення вартості кредитних деривативів	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до шоку від зменшення / збільшення стосовно ризику спреду кредитних деривативів. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0430– R0440/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — кредитні деривативи — шок від зменшення / збільшення вартості кредитних деривативів	Це абсолютна вартість активів, чутливих до шоку від зменшення / збільшення стосовно ризику спреду кредитних деривативів, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0430– R0440/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до шоку від зменшення /

	корекції на спроможність збільшення стосовно ризику спреду технічних резервів поглинати кредитних деривативів, після шоку та після збитки) — ризик спреду — корекції на спроможність технічних резервів кредитні деривативи — шок поглинати збитки. від зменшення / збільшення Сума ТР не повинна враховувати сум, що вартості кредитних підлягають відшкодуванню у зв'язку з деривативів перестрахованням та ССП.
R0430– R0440/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив від зменшення / збільшення стосовно ризику платоспроможності капіталу спреду кредитних деривативів, після нетто — ризик спреду — корекції на спроможність технічних резервів кредитні деривативи — шок поглинати збитки. від зменшення / збільшення Сума ТР не повинна враховувати сум, що вартості кредитних підлягають відшкодуванню у зв'язку з деривативів перестрахованням та ССП.
R0430– R0440/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до чутливих до шоку від зменшення / корекції на спроможність збільшення стосовно ризику спреду технічних резервів поглинати кредитних деривативів, після шоку, але до збитки) — ризик спреду — корекції на спроможність технічних резервів кредитні деривативи — шок поглинати збитки. від зменшення / збільшення Сума ТР не повинна враховувати сум, що вартості кредитних підлягають відшкодуванню у зв'язку з деривативів перестрахованням та ССП.
R0430– R0440/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив від зменшення / збільшення стосовно ризику платоспроможності капіталу спреду кредитних деривативів, тобто до брутто — ризик спреду — корекції на спроможність технічних резервів кредитні деривативи — шок поглинати збитки. від зменшення / збільшення Сума ТР не повинна враховувати сум, що вартості кредитних підлягають відшкодуванню у зв'язку з деривативів перестрахованням та ССП.
R0450/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик ризику спреду позицій сек'юритизації. спреду — позиції У цій комірці не відображають сум, що сек'юритизації підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0450/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — чутливих до ризику спреду позицій сек'юритизації. ризик спреду — позиції Сума ТР не повинна враховувати сум, що сек'юритизації підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0450/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик ризику спреду позицій сек'юритизації, після шоку. спреду — позиції сек'юритизації

		У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0450/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій сек'юритизації, після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0450/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — позиції сек'юритизації	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій сек'юритизації, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0450/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику спреду позицій корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій сек'юритизації, після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0450/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — позиції сек'юритизації	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій сек'юритизації, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
▼ M4 —————		
▼ M4		
R0461/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0461/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу

		розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0461/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0461/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня, після шоку та після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0461/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня, після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
R0461/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику спреду позицій простої, корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня, після шоку, але до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу

		розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0461/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня, тобто до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
R0462/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0462/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0462/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0462/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації

	технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	не вищого рівня, після шоку та після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0462/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня, після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
R0462/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику спреду позицій простої, корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	Це абсолютна вартість зобов'язань, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня, після шоку, але до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0462/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу бруто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	Це бруто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня, тобто до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу

		розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
▼В		
R0480/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — ресек'юритизація	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій ресек'юритизації. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0480/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — позиції сек'юритизації — ресек'юритизація	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій ресек'юритизації. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0480/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — ресек'юритизація	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій ресек'юритизації, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0480/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — ресек'юритизація	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій ресек'юритизації, після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0480/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — ресек'юритизація	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій ресек'юритизації, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0480/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — ресек'юритизація	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій ресек'юритизації, після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0480/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу	Це бруто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій ресек'юритизації,

	брутто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — ресек'юритизація	тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
▼ M4		
R0481/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — інша сек'юритизація	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій іншої сек'юритизації. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0481/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — позиції сек'юритизації — інша сек'юритизація	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду стосовно позицій іншої сек'юритизації. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0481/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — інша сек'юритизація	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій іншої сек'юритизації, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0481/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — інша сек'юритизація	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій іншої сек'юритизації, після шоку та після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0481/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду —	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій іншої сек'юритизації, після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.

	позиції сек'юритизації — інша сек'юритизація	Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
R0481/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику спреду позицій іншої корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — інша сек'юритизація	Це абсолютна вартість зобов'язань, після шоку, але до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0481/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу — брутто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — інша сек'юритизація	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій іншої сек'юритизації, тобто до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
R0482/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — перехідна сек'юритизація першого типу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій перехідної сек'юритизації першого типу. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0482/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — позиції сек'юритизації — перехідна сек'юритизація першого типу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій перехідної сек'юритизації першого типу. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.

		Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0482/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — перехідна сек'юритизація першого типу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій перехідної сек'юритизації першого типу, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0482/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — перехідна сек'юритизація першого типу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій перехідної сек'юритизації першого типу, після шоку та після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0482/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — перехідна сек'юритизація першого типу	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій перехідної сек'юритизації першого типу, після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
R0482/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — перехідна сек'юритизація першого типу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій перехідної сек'юритизації першого типу, після шоку, але до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.

		Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0482/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — перехідна сек'юритизація першого типу	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій перехідної сек'юритизації першого типу, тобто до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
R0483/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій гарантованої простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0483/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — позиції сек'юритизації — гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій гарантованої простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0483/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій гарантованої простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0483/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації —	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій гарантованої простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації, після шоку та після застосування корекції на

	гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0483/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій гарантованої простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації, після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
R0483/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику спреду позицій корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	Це абсолютна вартість зобов'язань, гарантованої простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації, після шоку, але до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0483/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу бруто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	Це бруто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій гарантованої простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації, тобто до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу

		розрахунку НПК для покриття ризику спреду. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
▼В		
Ризик концентрації		
R0500/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — концентрації ринкового ризику	Це абсолютна вартість активів, чутливих до концентрацій ринкового ризику. Для кептивних компаній, якщо R0040/C0010=1, ця позиція відображає абсолютну вартість активів, чутливих до концентрації ринкового ризику, після врахування спрощень, дозволених для кептивних компаній. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0500/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — концентрації ринкового ризику	Це нетто-нарахування на капітал через концентрації ринкового ризику, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки, агрегованої стосовно кожної однойменної експозиції. Для кептивних компаній, якщо комірka R0040/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через концентрації ринкового ризику, розраховане із застосуванням спрощень.
R0500/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — концентрації ринкового ризику	Це брутто-нарахування на капітал через концентрації ринкового ризику, агреговане стосовно кожної однойменної експозиції, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
Валютний ризик		
R0600/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — валютний ризик	Це сума для різних валют: — нормативу розміру капіталу (в тому числі після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) на випадок збільшення вартості іноземної валюти порівняно з місцевою валютою; — нормативу розміру капіталу (в тому числі після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) на випадок зменшення вартості іноземної валюти порівняно з місцевою валютою.
R0600/C0080	Абсолютна вартість після	Це сума для різних валют:

	шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — валютний ризик	— нормативу розміру капіталу (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) на випадок збільшення вартості іноземної валюти порівняно з місцевою валютою; — нормативу розміру капіталу (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) на випадок зменшення вартості іноземної валюти порівняно з місцевою валютою.
R0610– R0620/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — валютний ризик — збільшення / зменшення вартості іноземної валюти	Це загальна вартість усіх активів, чутливих до ризику збільшення / зменшення вартості іноземної валюти, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0610– R0620/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — валютний ризик — збільшення / зменшення вартості іноземної валюти	Це загальна вартість усіх зобов'язань, чутливих до ризику збільшення / зменшення вартості іноземної валюти, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0610– R0620/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — валютний ризик — збільшення / зменшення вартості іноземної валюти	Це абсолютна вартість усіх активів, чутливих до ризику збільшення / зменшення вартості валюти, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0610– R0620/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — валютний ризик — збільшення / зменшення вартості іноземної валюти	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику збільшення / зменшення вартості валюти, після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0610– R0620/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — валютний ризик — збільшення / зменшення вартості іноземної валюти	Це нетто-нарахування на капітал через ризик збільшення / зменшення вартості валюти, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. У R0610 відображають лише ті валюти, шок від збільшення вартості яких є найбільшим, а в R0620 — лише ті валюти, шок від зменшення вартості яких є найбільшим.
R0610– R0620/C0070	Абсолютна вартість після шоку (до корекції на	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів

	спроможність технічних резервів поглинати збитки) — валютний ризик — збільшення / зменшення вартості іноземної валюти	поглинати збитки), чутливих до ризику збільшення / зменшення вартості валюти, після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0610– R0620/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто (без корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — валютний ризик — збільшення / зменшення вартості іноземної валюти	Це брутто-нарахування на капітал через ризик збільшення / зменшення вартості валюти, тобто без корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. У R0610 відображають лише ті валюти, шок від збільшення вартості яких є найбільшим, а в R0620 — лише ті валюти, шок від зменшення вартості яких є найбільшим.
Диверсифікація в межах модуля ринкового ризику		
R0700/C0060	Диверсифікація в межах модуля ринкового ризику — нетто	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля ринкового ризику в результаті агрегації нормативу розміру капіталу нетто (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) підмодулів єдиного ризику. Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
R0700/C0080	Диверсифікація в межах модуля ринкового ризику — брутто	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля ринкового ризику в результаті агрегації нормативу розміру капіталу брутто (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) підмодулів єдиного ризику. Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
Загальний норматив платоспроможності капіталу для покриття ринкового ризику		
R0800/C0060	Загальний ринковий ризик — норматив платоспроможності капіталу нетто	Це загальне нетто-нарахування на капітал через усі ринкові ризики, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки, розраховане з використанням стандартної формули.
R0800/C0080	Загальний ринковий ризик — норматив платоспроможності капіталу брутто	Це загальне брутто-нарахування на капітал через усі ринкові ризики, без корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки, розраховане з використанням стандартної формули.

Загальні коментарі

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.26.02.01 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7), щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування відповідно до статті 112(7) 2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності / решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
R0010/C0010	Спрощення	► M4 Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику дефолту контрагента. Повинні бути використані варіанти з переліку нижче: 3 — Спрощення умов пулінгу, стаття 109 4 — Спрощення групування однойменних експозицій, стаття 110 5 — Спрощення стосовно втрат у разі дефолту за умовами перестрахування, стаття 112a 6 — Спрощення стосовно експозицій першого типу, стаття 112b 7 — Спрощення стосовно ефекту пом'якшення ризиків за рахунок умов перестрахування, стаття 111 9 — Спрощення не застосовано Варіанти 3–7 можуть бути використані одночасно.

		Якщо R0010/C0010 = 4 або 6, для експозицій першого типу в R0100 заповнюються тільки R0100/C0080. ◀
R0100/C0080	Експозиції першого типу — норматив платоспроможності капіталу брутто	► M4 Це брутто-нарахування на капітал (до корекції) на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик дефолту контрагента, який виникає у зв'язку з усіма експозиціями першого типу. Якщо R0010/C0010 = 4 або 6, ця позиція відображає норматив платоспроможності капіталу брутто із застосуванням спрощень. ◀
R0110– R0200/C0020	Назва однойменної експозиції	Опишіть 10 найбільших однойменних експозицій.
R0110– R0200/C0030	Код однойменної експозиції	Ідентифікаційний код з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
R0110– R0200/C0040	Тип коду однойменної експозиції	Типу коду, використовуваного в позиції «Код однойменної експозиції». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
R0110– R0200/C0050	Експозиції першого типу — однойменна експозиція X — збиток у разі дефолту	Розмір збитку в разі дефолту стосовно 10 найбільших однойменних експозицій.
R0110– R0200/C0060	Експозиції першого типу — однойменна експозиція X — ймовірність дефолту	Ймовірність дефолту стосовно 10 найбільших однойменних експозицій.
R0300/C0080	Експозиції другого типу — норматив платоспроможності капіталу брутто	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик дефолту контрагента, який виникає у зв'язку з усіма експозиціями другого типу, як визначено для цілей Директиви про платоспроможність II.
R0310/C0050	Експозиції другого типу — дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, прострочена на понад 3 місяці — збиток у разі дефолту	Це розмір збитку в разі дефолту у випадку настання ризику дефолту контрагента за експозиціями другого типу, зумовленого використанням послуг посередників, із простроченням на понад 3 місяці.
R0320/C0050	Експозиції другого типу — усі експозиції другого типу, крім дебіторської	Це розмір збитку в разі дефолту у випадку настання ризику дефолту контрагента за всіма експозиціями другого типу, крім дебіторської заборгованості,

	заборгованості, зумовленої використанням послуг посередників, простроченої на понад 3 місяці — збиток у разі дефолту	зумовленої використанням послуг посередників, простроченої на понад 3 місяці.
R0330/C0080	Диверсифікація в межах модуля ризику дефолту контрагента — норматив платоспроможності капіталу брутто	Це сума бруто-диверсифікаційних ефектів, дозволених при агрегації нормативу розміру капіталу для покриття ризику дефолту контрагента за експозиціями першого типу та другого типу.
R0400/C0070	Загальний норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття ризику дефолту контрагента	Це загальна сума нетто-нарахування на капітал (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик дефолту контрагента.
R0400/C0080	Загальний норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття ризику дефолту контрагента	Це загальна сума бруто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик дефолту контрагента.
Додаткова інформація про іпотеки		
R0500/C0090	Збитки, зумовлені іпотечними кредитами другого типу	Сума загальних збитків, зумовлених іпотечними кредитами, які класифіковано як експозиції другого типу відповідно до статті 191(13) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0510/C0090	Загальні збитки, зумовлені іпотечними кредитами	Сума загальних збитків, зумовлених іпотечними кредитами відповідно до статті 191(13) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

S.26.03 — Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.26.03.01 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Усі суми вказують за вираховуванням перестрахування та інших методів пом'якшення ризиків.

Суми до та після шоку відображають у вигляді суми активів та зобов'язань, чутливих до такого шоку. Стосовно зобов'язань оцінювання виконують якомога детальніше з урахуванням наявного договору та групи однорідних ризиків. Це означає, що якщо договір / ГОР вразливий / вразлива до шоку, суму зобов'язань, пов'язаних із цим договором / ГОР, відображають як суму, чутливу до шоку.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7), щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування відповідно до статті 112(7) 2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
R0010/C0010	Застосовані спрощення: ризик смертності	Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику смертності. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0010/C0010 = 1, стосовно R0100 заповнюють лише C0060 та C0080.
R0020/C0010	Застосовані спрощення довголіття	Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику довголіття. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0020/C0010 = 1, стосовно R0200 заповнюють лише C0060 та C0080.
R0030/C0010	Застосовані спрощення: ризик втрати працездатності/захворюваності	Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику втрати працездатності/захворюваності. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0030/C0010 = 1, стосовно R0300 заповнюють лише C0060 та C0080.
R0040/C0010	Застосовані спрощення: ризик	► M4 Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику непоновлення полісу. Потрібно

	непоновлення полісу	використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення для цілей статті 95 2 — Спрощення для цілей статті 95a 9 — Спрощення не застосовано Варіанти 1 та 2 можуть бути використані одночасно. Якщо R0040/C0010 = 1, стосовно R0400–R0420 заповнюють лише C0060 та C0080.
R0050/C0010	Застосовані спрощення: ризик збільшення витрат за напрямом «життя» —	Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику збільшення витрат за напрямом «життя». Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0050/C0010 = 1, стосовно R0500 заповнюють лише C0060 та C0080.
R0060/C0010	Застосовані спрощення: катастрофічний ризик за напрямом «життя»	Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку катастрофічного ризику. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0060/C0010 = 1, стосовно R0700 заповнюють лише C0060 та C0080.
Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»		
R0100/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик смертності	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику смертності, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0100/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик смертності	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику смертності, до шоку. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0100/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик смертності	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику смертності, після шоку (тобто постійного зростання смертності). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0100/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання — ризик смертності	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику, після шоку (тобто постійного зростання смертності). Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.

	— ризик смертності	
R0100/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик смертності	Це нетто-нарахування на капітал через ризик смертності після шоку (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо $R0020/C0010=1$, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик смертності, розраховане із застосуванням спрощень.
R0100/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику смертності, після шоку (постійного корекції на зростання смертності). спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик смертності	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0100/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик смертності	Це брутто-нарахування на капітал через ризик смертності (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо $R0020/C0010=1$, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик смертності, розраховане із застосуванням спрощень.
R0200/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик довголіття	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику довголіття, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0200/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик довголіття	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до покриття ризику довголіття, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0200/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик довголіття	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику довголіття, після шоку (тобто постійного зниження смертності). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0200/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (чутливих до ризику довголіття, після шоку (тобто (після корекції на постійного зниження смертності). спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик довголіття	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0200/C0060	Абсолютна	Це нетто-нарахування на капітал через ризик довголіття

	вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик довголіття	після шоку (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик довголіття, розраховане із застосуванням спрощень.
R0200/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до покриття ризику довголіття, після шоку корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик довголіття	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), (до корекції на (постійного зниження смертності)). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0200/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик довголіття	Це брутто-нарахування на капітал через ризик довголіття (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик довголіття, розраховане із застосуванням спрощень.
R0300/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик втрати працездатності/захворюваності	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику втрати працездатності/захворюваності, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0300/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик втрати працездатності/захворюваності	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику втрати працездатності/захворюваності, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0300/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик втрати працездатності/захворюваності	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику втрати працездатності/захворюваності, після шоку (тобто за стандартною формулою: зростання показників втрати працездатності та захворюваності, які використовують для розрахунку технічних резервів для прогнозування показників втрати працездатності та захворюваності на наступні 12 місяців та на всі місяці після закінчення наступного 12-місячного періоду, а також зниження показників втрати працездатності та захворюваності та відновлення цих показників, які використовують для розрахунку технічних резервів на наступні 12 місяців та на весь рік після закінчення наступного 12-місячного періоду. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0300/C0050	Абсолютна	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на

	вартість після шоку — зобов'язання (після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик втрати працездатності/захворюваності	спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику втрати працездатності/захворюваності, (після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик втрати працездатності/захворюваності Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0300/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик втрати працездатності/захворюваності	Це нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності, після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0030/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності, розраховане із застосуванням спрощень.
R0300/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик втрати працездатності/захворюваності	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику втрати працездатності/захворюваності, (після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик втрати працездатності/захворюваності Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0300/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик втрати працездатності/захворюваності	Це брутто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо R0030/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності, розраховане із застосуванням спрощень.
R0400/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу	Це загальне нетто-нарахування на капітал через ризик непоновлення полісу, після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0040/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик непоновлення полісу, розраховане із застосуванням спрощень.
R0400/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто —	Це загальне брутто-нарахування на капітал (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик непоновлення полісу. Якщо R0040/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик непоновлення полісу,

	ризик непоновлення полісу	розраховане із застосуванням спрощень.
R0410/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик непоновлення полісу — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик непоновлення полісу — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик непоновлення полісу — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0060	Абсолютна	Це нетто-нарахування на капітал через ризик постійного

	вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо $R0040/C0010=1$, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу.
R0410/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику корекції нанеповнення спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), зобов'язання (дочутливих до ризику постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу)). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик непоновлення полісу — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу. Якщо $R0040/C0010=1$, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу.
R0420/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик непоновлення полісу — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0420/C0030	Початкова	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику

	абсолютна вартість до шоку — зобов'язання ризик непоновлення полісу — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0420/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик непоновлення полісу — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0420/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0420/C0060	Абсолютна вартість після шоку — нормативна спроможність платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це нетто-нарахування на капітал через ризик постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо $R0040/C0010=1$, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу.
R0420/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до	Це абсолютна вартість зобов'язань (до корекції на

	корекції спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	на непоновлення полісу, після шоку (постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0420/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу бруто — ризик непоновлення полісу — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це бруто-нарахування на капітал через ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, використовуваного для розрахунку ризику (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо R0040/C0010=1, ця позиція відображає бруто- нарахування на капітал через ризик постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу.
R0430/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик непоновлення полісу — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику масового непоновлення полісів, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0430/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик непоновлення полісу — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику масового непоновлення полісів, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0430/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик непоновлення полісу — ризик масового	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризик масового непоновлення полісів, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.

	непоновлення полісів	
R0430/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику масового непоновлення полісів, після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0430/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу — ризик масового непоновлення полісів	Це нетто-нарахування на капітал через ризик масового непоновлення полісів, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0430/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань, чутливих до покриття ризику масового непоновлення полісів, після шоку (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0430/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу бруutto — ризик непоновлення полісу — ризик масового	Це бруutto-нарахування на капітал через ризик масового непоновлення полісів, після шоку (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки).

	непоновлення полісів	
R0500/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом «життя», до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом «життя», до шоку. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом «життя», після шоку (тобто шоку, описаного стандартною формулою: збільшення на 10% суми витрат, врахованих при розрахунку технічних резервів, та збільшення на 1 процентний пункт показника інфляції суми витрат (вираженого процентом), який використовують при розрахунку технічних резервів). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом «життя», після шоку (тобто шоку за стандартною формулою: див. опис, що міститься у визначенні до комірки R0500/C0040). Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	Це нетто-нарахування на капітал через ризик збільшення витрат, включно з корекцією на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0050=1, ця комірка відображає нетто-нарахування на капітал через ризик збільшення витрат за напрямом «життя», розраховане із застосуванням спрощень.
R0500/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом

	корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	на «життя», після шоку (тобто шоку за стандартною формулою: див. опис, що міститься у визначенні до комірки R0500/C0040). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу бруто — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	Це бруто-нарахування на капітал через ризик збільшення витрат (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо R0050/C0010=1, ця комірка відображає бруто-нарахування на капітал через ризик збільшення витрат за напрямом «життя», розраховане із застосуванням спрощень.
R0600/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик перегляду	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику перегляду, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0600/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик перегляду	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику перегляду, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0600/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик перегляду	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику перегляду, після шоку (тобто шоку, описаного стандартною формулою: збільшення у процентах суми анuitетних виплат допомоги, врахованих при розрахунку технічних резервів). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0600/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик перегляду	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику перегляду, після шоку (тобто (після корекції на стандартною формулою: див. визначення у позиції R0600/C0040). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0600/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик перегляду	Це нетто-нарахування на капітал через ризик перегляду, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0600/C0070	Абсолютна	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань (без

	вартість після шоку — зобов'язання (допоглинати збитки) для покриття ризику перегляду, після корекції нашоку (тобто шоку за стандартною формулою: див. спроможність визначення у позиції R0600/C0040), який використовують технічних резервів для розрахунку ризику. поглинати збитки) — ризик перегляду	врахування корекції на спроможність технічних резервів Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0600/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик перегляду	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик перегляду.
R0700/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — катастрофічний ризик за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до катастрофічного ризику за напрямом «життя», до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0700/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання катастрофічний ризик за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до катастрофічного ризику за напрямом «життя», до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0700/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи катастрофічний ризик за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до катастрофічного ризику за напрямом «життя», після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0700/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — катастрофічний ризик за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів чутливих до покриття катастрофічного ризику за напрямом «життя», після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0700/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто —	Це нетто-нарахування на капітал через катастрофічний ризик за напрямом «життя», після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0060/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через катастрофічний ризик за

	катастрофічний ризик за напрямом «життя»	напрямом «життя», розраховане із застосуванням спрощень.
R0700/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до катастрофічного ризику за напрямом «життя», корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) — катастрофічний ризик за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки), Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0700/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — катастрофічний ризик за напрямом «життя»	Це брутто-нарахування на капітал через катастрофічний ризик за напрямом «життя» (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо R0060/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через катастрофічний ризик за напрямом «життя», розраховане із застосуванням спрощень.
R0800/C0060	Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «життя» — нетто	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «життя» у результаті агрегації нормативу розміру капіталу нетто (після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) підмодулів єдиного ризику. Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
R0800/C0080	Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «життя» — брутто	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «життя» у результаті агрегації нормативу розміру капіталу брутто (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) підмодулів єдиного ризику. Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
R0900/C0060	Загальний норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття андеррайтингового ризику за напрямом «життя»	Це загальне нетто-нарахування на капітал через андеррайтинговий ризик за напрямом «життя», після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0900/C0080	Загальний норматив платоспроможності капіталу брутто	Це загальне брутто-нарахування на капітал через андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки.

	для покриття андеррайтингового ризику за напрямом «життя»	
Додаткова інформація про ризик перегляду		
R1000/C0090	Специфічні параметри компанії — коефіцієнти, застосовні при перегляді шоку від настання ризику	Шок від перегляду — специфічні параметри компанії, розраховані компанією та затверджені наглядовим органом. Цю позицію не відображають, якщо специфічні параметри компанії не використовують.

S.26.04 — Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.26.04.01 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Усі суми вказують за вирахуванням перестрахування та інших методів пом'якшення ризиків.

Суми до та після шоку відображають у вигляді суми активів та зобов'язань, чутливих до такого шоку. Стосовно зобов'язань оцінювання виконують якомога детальніше з урахуванням наявного договору та групи однорідних ризиків. Це означає, що якщо договір / ГОР вразливий / вразлива до шоку, суму зобов'язань, пов'язаних із цим договором / ГОР, відображають як суму, чутливу до шоку.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7), щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування відповідно до статті 112(7) 2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах.

		► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
R0010/C0010	Застосовані спрощення: ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику смертності за напрямом «здоров'я». Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0010/C0010 = 1, стосовно R0100 заповнюють лише C0060 та C0080.
R0020/C0010	Застосовані спрощення: ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику довголіття за напрямом «здоров'я». Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0020/C0010 = 1, стосовно R0200 заповнюють лише C0060 та C0080.
R0030/C0010	Застосовані спрощення: ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат	Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0030/C0010 = 1, заповнюють лише C0060/R0310 та C0080/R0310. R0320 та R0330 не заповнюють.
R0040/C0010	Застосовані спрощення: ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0040/C0010 = 1, стосовно R0340 заповнюють лише C0060 та C0080.
R0050/C0010	Застосовані спрощення: ризик непоновлення полісу за напрямом «як життя»	► M4 Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику непоновлення полісу. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення для цілей статті 102 2 — Спрощення для цілей статті 102а 9 — Спрощення не застосовано Варіанти 1 та 2 можуть бути використані одночасно. Якщо R0050/C0010 = 1, стосовно R0400–R0420 заповнюють лише C0060 та C0080. ◀
▼ M4		
R0051/C0010	Спрощення — ризик	Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику непоновлення полісу. Потрібно

	непоновлення полісу за напрямом «як крім життя»	використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення для цілей статті 96а 9 — Спрощення не застосовано
▼ В		
R0060/C0010	Застосовані спрощення: ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику збільшення витрат за напрямом «здоров'я». Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0060/C0010 = 1, стосовно R0500 заповнюють лише C0060 та C0080.
Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя»		
R0100/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику смертності за напрямом «здоров'я», до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0100/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику смертності за напрямом «здоров'я», до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0100/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику смертності за напрямом «здоров'я», після шоку (тобто постійного зростання смертності). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0100/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання — спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику за напрямом «здоров'я», після шоку (тобто постійного зростання смертності). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0100/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив	Це нетто-нарахування на капітал через ризик смертності за напрямом «здоров'я», після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.

	платоспроможності капіталу нетто — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик смертності за напрямом «здоров'я», розраховане із застосуванням спрощень.
R0100/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до покриття ризику смертності за напрямом корекції на «здоров'я», після шоку (постійного зростання смертності). спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), — зобов'язання (дочутливих до покриття ризику смертності за напрямом корекції на «здоров'я», після шоку (постійного зростання смертності). Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0100/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик смертності за напрямом «здоров'я». Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик смертності за напрямом «здоров'я», розраховане із застосуванням спрощень.
R0200/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику довголіття за напрямом «здоров'я», до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0200/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику довголіття за напрямом «здоров'я», до шоку. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0200/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику довголіття за напрямом «здоров'я», після шоку (тобто постійного зниження смертності). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0200/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на «здоров'я», після шоку (тобто постійного зниження смертності).	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), — зобов'язання чутливих до ризику довголіття за напрямом «здоров'я», (після корекції на «здоров'я», після шоку (тобто постійного зниження смертності).

	спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0200/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Це нетто-нарахування на капітал через ризик довголіття за напрямом «здоров'я», після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик довголіття за напрямом «здоров'я», розраховане із застосуванням спрощень.
R0200/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику довголіття за напрямом «здоров'я», корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), після шоку (постійного зниження смертності). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0200/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик довголіття за напрямом «здоров'я». Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик довголіття за напрямом «здоров'я», розраховане із застосуванням спрощень.
R0300/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я»	Це нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я», після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0300/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я»	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я».

	працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я»	
R0310/C0060	Абсолютна вартість після шоку — — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат	Це нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0030/C0010=1, ця позиція відображає нетто- нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат, розраховане із застосуванням спрощень.
R0310/C0080	Абсолютна вартість після шоку — — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат. Якщо R0030/C0010=1, ця позиція відображає брутто- нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат, розраховане із застосуванням спрощень.
R0320/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризиків втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через збільшення медичних виплат, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0320/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до покриття ризиків втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через збільшення медичних виплат, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.

	«здоров'я» страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	
R0320/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через збільшення медичних виплат, після шоку (тобто за стандартною формулою). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0320/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	Це абсолютна вартість зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через збільшення медичних виплат, після шоку (тобто за стандартною формулою). Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0320/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	Це нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0320/C0070	Абсолютна	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань (до корекції на

	вартість після шоку — зобов'язання (допокриття ризику втрати працездатності/захворюваності за корекції на напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат, після шоку (тобто за технічних резервів стандартною формулою), яке використовують для поглинати збитки) розрахунку ризику. — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	спроможність технічних резервів поглинати збитки) для зобов'язання (допокриття ризику втрати працездатності/захворюваності за корекції на напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат, після шоку (тобто за технічних резервів стандартною формулою), яке використовують для поглинати збитки) розрахунку ризику. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0320/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на вартість після шоку спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0330/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через зменшення медичних виплат, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0330/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через зменшення медичних виплат, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.

	«здоров'я» страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат	
R0330/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через зменшення медичних виплат, після шоку (тобто за стандартною формулою). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0330/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат	Це абсолютна вартість зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через зменшення медичних виплат, після шоку (тобто за стандартною формулою). Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0330/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат	Це нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0330/C0070	Абсолютна	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань (до корекції на

	вартість після шоку — зобов'язання (допокриття ризику втрати працездатності/захворюваності за корекції на напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат, після шоку (тобто за технічних резервів стандартною формулою), яке використовують для поглинати збитки) розрахунку ризику. — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат	спроможність технічних резервів поглинати збитки) для Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0330/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0340/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0340/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» —	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.

	страхування від втрати доходу	
R0340/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, після шоку (тобто за стандартною формулою). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0340/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання чутливих до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	Це абсолютна вартість зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, після шоку (тобто за стандартною формулою). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0340/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	Це нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0040/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, розраховане із застосуванням спрощень.
R0340/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) для покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, після шоку (тобто за стандартною формулою), яке використовують для розрахунку ризику. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.

	напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	
R0340/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу. Якщо R0040/C0010=1, ця позиція відображає брутто- нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, розраховане із застосуванням спрощень.
R0400/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя»	Це загальне нетто-нарахування на капітал через ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0400/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя»	Це загальне брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0410/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.

R0410/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку зобов'язання ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як	Це нетто-нарахування на капітал через ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0050/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого

	життя» — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	регламенту (ЄС) 2015/35, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя».
R0410/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на непоновлення полісу, після шоку (постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу), який використовують технічних резервів для розрахунку ризику поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) для непоновлення полісу, після шоку (постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу), який використовують технічних резервів для розрахунку ризику поглинати збитки). Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0410/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це брутто-нарахування на капітал (без корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу. Якщо R0050/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя», згаданого в секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0420/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0420/C0030	Початкова	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику

	абсолютна вартість до шоку — зобов'язання ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0420/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0420/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0420/C0060	Абсолютна вартість після шоку — нормативна платоспроможність ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик	Це нетто-нарахування на капітал через ризик постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, після корекції нормативна платоспроможність. Якщо R0050/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, розраховане із застосуванням

	зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя».
R0420/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту корекції спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), — зобов'язання (дочутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту корекції спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу, після шоку (постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0420/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу. Якщо R0050/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя».
R0430/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активів — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику масового непоновлення полісів, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0430/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку —	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику масового непоновлення полісів, до шоку.

	зобов'язання — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів	Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0430/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику масового непоновлення полісів, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0430/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику масового непоновлення полісів, після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0430/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів	Це нетто-нарахування на капітал через ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0430/C0070	Абсолютна	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на

	вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику масового непоновлення полісів, після корекції нашоку. спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я» — ризик масового непоновлення полісів	спроможність технічних резервів поглинати збитки), Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0430/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів	Це бруто-нарахування на капітал (без корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів, згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0500/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення витрат, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику збільшення витрат, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом «здоров'я», після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0050	Абсолютна вартість після шоку	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки),

	— зобов'язання чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом (після корекції на «здоров'я», після шоку. спроможність Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають технічних резервів відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП. поглинати збитки) — ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	
R0500/C0060	Абсолютна вартість після шоку витрат за напрямом «здоров'я», після корекції на — норматив спроможність технічних резервів поглинати збитки. платоспроможності Якщо R0060/C0010=1, ця позиція відображає нетто-капіталу нетто — нарахування на капітал через ризик збільшення витрат за ризик збільшення напрямом «здоров'я», розраховане із застосуванням витрат за напрямом спрощень. «здоров'я»	
R0500/C0070	Абсолютна вартість після шоку спроможність технічних резервів поглинати збитки), — зобов'язання (до чутливих до покриття ризику збільшення витрат, після корекції на шоку. спроможність Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають технічних резервів відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП. поглинати збитки) — ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	
R0500/C0080	Абсолютна вартість після шоку спроможність технічних резервів поглинати збитки) через — норматив ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я». платоспроможності Якщо R0060/C0010=1, ця позиція відображає бруто-капіталу бруто — нарахування на капітал через ризик збільшення витрат за ризик збільшення напрямом «здоров'я», розраховане із застосуванням витрат за напрямом спрощень. «здоров'я»	
R0600/C0020	Початкова Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику абсолютна вартість перегляду за напрямом «здоров'я», до шоку. до шоку — активи У цій комірці не відображають сум, що підлягають — ризик перегляду відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП. за напрямом «здоров'я»	
R0600/C0030	Початкова Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до покриття абсолютна вартість ризику перегляду за напрямом «здоров'я», до шоку. до шоку — Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають зобов'язання — відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП. ризик перегляду за	

	напрямом «здоров'я»	
R0600/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику перегляду за напрямом «здоров'я», після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0600/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику перегляду за напрямом «здоров'я», після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0600/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	Це нетто-нарахування на капітал через ризик перегляду за напрямом «здоров'я», після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0600/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику перегляду за напрямом «здоров'я», після шоку (тобто за стандартною формулою: збільшення у процентах щорічної суми, виплачуваної у формі анuitетів, які зазнають ризику перегляду). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0600/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу бруто — ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	Це бруто-нарахування на капітал (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик перегляду за напрямом «здоров'я».
R0700/C0060	Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового життя	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як життя», згаданого у секції 4 глави V розділу I Делегованого

	ризик за напрямом «здоров'я як життя» — нетто	зарегламенту (ЄС) 2015/35, у результаті агрегації нормативу розміру капіталу нетто (після корекції на спроможність як технічних резервів поглинати збитки) підмодулів єдиного ризику. Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
R0700/C0080	Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як життя», згаданого у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, у результаті агрегації нормативу розміру капіталу брутто (до корекції на спроможність як технічних резервів поглинати збитки) підмодулів єдиного ризику.	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як життя», згаданого у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, у результаті агрегації нормативу розміру капіталу брутто (до корекції на спроможність як технічних резервів поглинати збитки) підмодулів єдиного ризику. Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
R0800/C0060	Норматив платоспроможності капіталу нетто — андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя»	Це загальне нетто-нарахування на капітал через андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, після корекції на спроможність як технічних резервів поглинати збитки.
R0800/C0080	Норматив платоспроможності капіталу брутто — андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя»	Це загальне брутто-нарахування на капітал через андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, до корекції на спроможність як технічних резервів поглинати збитки.
Додаткова інформація про ризик перегляду		
R0900/C0090	Шок від перегляду — специфічні параметри компанії	Шок від перегляду — специфічні параметри компанії, розраховані компанією та затверджені наглядовим органом. Цю позицію не відображають, якщо специфічні параметри компанії не використовують.
Ризик за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя»		
R1000– R1030/C0100	Стандартне відхилення для ризику за преміями діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, та його пропорційного перестрахування, розраховане компанією та затверджене або встановлене наглядовим органом.	Це специфічне для компанії стандартне відхилення для ризику за преміями стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, та його пропорційного перестрахування, розраховане компанією та затверджене або встановлене наглядовим органом. Цю позицію не відображають, якщо специфічні параметри компанії не використовують.
R1000– R1030/C0110	Стандартне відхилення брутто/нетто	Укажіть, чи стандартне відхилення, що це специфічним параметром компанії, було застосовано брутто або нетто.

	специфічні параметри компанії	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — специфічні параметри компанії бруutto 2 — специфічні параметри компанії нетто
R1000– R1030/C0120	Стандартне відхилення для ризику за преміями — специфічні параметри компанії — коефіцієнт корекції непропорційне перестрахування	Це специфічний для компанії коефіцієнт корекції на непропорційне перестрахування стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, що дає змогу компаніям враховувати ефект пом'якшення ризиків, який має конкретне перестрахування ексцеденту збитку (E3) від настання різних ризиків, розрахований компанією та затверджений або встановлений наглядовим органом. Цю комірку не заповнюють, якщо специфічні параметри компанії не використовують.
R1000– R1030/C0130	Стандартне відхилення для ризику резервами — специфічні параметри компанії	Це специфічне для компанії стандартне відхилення для ризику за резервами стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, та його пропорційного перестрахування, розраховане компанією та затверджене або встановлене наглядовим органом. Цю позицію не відображають, якщо специфічні параметри компанії не використовують.
R1000– R1030/C0140	Обсяг ризику за преміями та резервами — обсяг ризику преміями: V_{prem}	Обсяг ризику за преміями та резервами стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, та його пропорційного перестрахування.
R1000– R1030/C0150	Обсяг ризику за преміями та резервами — обсяг ризику резервами: V_{res}	Обсяг ризику за резервами стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, та його пропорційного перестрахування.
R1000– R1030/C0160	Обсяг ризику за преміями та резервами географічна диверсифікація	Ця позиція відображає географічну диверсифікацію, застосовну до обсягу ризику за преміями та резервами — стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, та його пропорційного перестрахування. Якщо коефіцієнт географічної диверсифікації не розраховано, у цій позиції указують типові значення «1».
R1000– R1030/C0170	Обсяг ризику за преміями та резервами — V	Обсяг ризику за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданого в секціях 4 та 12 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, та його пропорційного перестрахування.
R1040/C0170	Загальний обсяг	Загальний обсяг ризику за преміями та резервами, який

	ризик за преміями та резервами	дорівнює сумі обсягів ризику за преміями та резервами стосовно всіх напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R1050/C0100	Комбіноване стандартне відхилення	Це комбіноване стандартне відхилення для ризику за преміями та резервами в усіх сегментах.
R1100/C0180	Норматив платоспроможності за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя»	Це загальне нарахування на капітал через підмодуль ризику за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданий у секціях 4 та 12 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R1200/C0190	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданого в секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R1200/C0200	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданого в секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R1200/C0210	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданого в секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R1200/C0220	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання — ризик непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику непоновлення полісу, після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R1200/C0230	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу — ризик непоновлення полісу	Це нарахування на капітал через ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

R1300/C0240	Диверсифікація в межах андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя» — брутто	Це диверсифікаційний ефект у межах підмодуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданого у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, у результаті агрегації нормативу розміру капіталу для покриття ризику за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя» та ризику непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя». Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
R1400/C0240	Загальний норматив платоспроможності капіталу для покриття андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя»	Це нарахування на капітал через підмодуль андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»		
R1500/C0250	Норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я» — підмодуль масових нещасних випадків	Норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття підмодуля масових ризиків, розрахований після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1500/C0260	Норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я» — підмодуль масових нещасних випадків	Норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття підмодуля масових ризиків, розрахований до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1510/C0250	Норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом	Норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття підмодуля ризику концентрації нещасних випадків, розрахований після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.

	«здоров'я» ризик концентрації нещасних випадків	
R1510/C0260	Норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я» ризик концентрації нещасних випадків	Норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття підмодуля ризику концентрації нещасних випадків, розрахований до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1520/C0250	Норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я» ризик пандемії	Норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття підмодуля ризику пандемії, розрахований після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1520/C0260	Норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я» ризик пандемії	Норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття підмодуля ризику пандемії, розрахований до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1530/C0250	Диверсифікація в межах катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я» нетто	Це диверсифікаційний ефект у межах підмодуля катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я» у результаті агрегації нормативу розміру капіталу для покриття ризиків масових нещасних випадків, концентрації нещасних випадків та пандемії, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1530/C0260	Диверсифікація в межах катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я» брутто	Це диверсифікаційний ефект у межах підмодуля катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я» у результаті агрегації нормативу розміру капіталу для покриття ризиків масових нещасних випадків, концентрації нещасних випадків та пандемії, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1540/C0250	Загальний норматив	Це загальне нетто-нарахування на капітал (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через

	платоспроможності капіталу нетто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я»	підмодуль катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я».
R1540/C0260	Загальний норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я»	Це загальне брутто-нарахування на капітал через підмодуль катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я» (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки).
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»		
R1600/C0270	Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я» — нетто	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я» у результаті агрегації нормативу розміру капіталу для покриття підмодуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як життя», підмодуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя» та підмодуля катастрофічного ризику за напрямом «життя», згаданих у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, розрахований після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1600/C0280	Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я» — брутто	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я» у результаті агрегації нормативу розміру капіталу для покриття підмодуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як життя», підмодуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя» та підмодуля катастрофічного ризику за напрямом «життя», згаданих у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, розрахований до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1700/C0270	Загальний норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я»	Це загальний норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я».
R1700/C0280	Загальний	Це загальний норматив платоспроможності капіталу брутто

норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття андеррайтингового ризика за напрямом «здоров'я»	для покриття модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я».

S.26.05 — Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтингові ризики за напрямом «крім життя»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.26.05.01 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Усі суми вказують за вирахуванням перестрахування та інших методів пом'якшення ризиків.

Суми до та після шоку відображають у вигляді суми активів та зобов'язань, чутливих до такого шоку. Стосовно зобов'язань оцінювання виконують якомога детальніше з урахуванням наявного договору та групи однорідних ризиків. Це означає, що якщо договір / ГОР вразливий / вразлива до шоку, суму зобов'язань, пов'язаних із цим договором / ГОР, відображають як суму, чутливу до шоку.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7), щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування відповідно до статті 112(7) 2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду / портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
R0010/C0010	Спрощення для кептивних	Укажіть, чи кептивна компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику за преміями та резервами за

	компаній — ризик за преміями та резервами за напрямом «крім життя»	напрямом «крім життя». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0010/C0010 = 1, стосовно R0100–R0230 заповнюють лише C0060, C0070 та C0090.

▼ M4

R0011/C0010	Застосовані спрощення ризик непоновлення полісу за напрямом «крім життя»	Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку андеррайтингового ризику за напрямом «крім життя». Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення для цілей статті 90а 9 — Спрощення не застосовано

▼ B

Ризик за преміями та резервами за напрямом «крім життя»

R0100–R0210/C0020	Стандартне відхилення для ризику за преміями — стандартне відхилення від специфічних параметрів компанії	Це специфічне для компанії стандартне відхилення для ризику за преміями розраховане компанією та затверджене або встановлене наглядовим органом. Цю позицію не відображають, якщо специфічні параметри компанії не використовують.
R0100–R0210/C0030	Стандартне відхилення брутто/нетто — специфічні параметри компанії	Укажіть, чи стандартне відхилення, що це специфічним параметром компанії, було застосовано брутто або нетто. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — специфічні параметри компанії брутто 2 — специфічні параметри компанії нетто
R0100–R0210/C0040	Стандартне відхилення для ризику за преміями — специфічні параметри компанії — коефіцієнт корекції непропорційне перестрахування	Це специфічний для компанії коефіцієнт корекції на непропорційне перестрахування стосовно кожного сегменту, що дає змогу компаніям враховувати ефект пом'якшення ризиків, який має конкретне перестрахування перевищення збитків від настання різних ризиків, розрахований компанією та затверджений або встановлений наглядовим органом. Цю позицію не відображають, якщо специфічні параметри компанії не використовують.
R0100–R0210/C0050	Стандартне відхилення для ризику резервами — специфічні параметри компанії	Це специфічне для компанії стандартне відхилення для ризику за резервами стосовно кожного сегменту, розраховане компанією та затверджене або встановлене наглядовим органом. Цю позицію не відображають, якщо специфічні параметри компанії не використовують.
R0100–	Обсяг ризику за	Обсяг ризику за преміями стосовно кожного з напрямів

R0210/C0060	преміями та резервами — обсяг ризику за преміями: V_{prem}	діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0100– R0210/C0070	Обсяг ризику за преміями та резервами — обсяг ризику за резервами: V_{res}	Обсяг ризику за резервами стосовно кожного сегменту, що дорівнює найкращій оцінці резервів під виплати за претензіями, не погашеними у відповідному сегменті, після зарахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
R0100– R0210/C0080	Обсяг ризику за преміями та резервами — географічна диверсифікація —	Географічна диверсифікація, застосовна до обсягу кожного сегменту — Якщо коефіцієнт географічної диверсифікації не розраховано, у цій позиції указують типові значення «1».
R0100– R0210/C0090	Обсяг ризику за преміями та резервами — V	Обсяг ризику за преміями та резервами за напрямом «крім життя», стосовно кожного сегменту Якщо $R0010/C0010 = 1$, ця позиція відображає норматив розміру капіталу для покриття ризику за преміями та резервами за напрямом «крім життя» в конкретному сегменті, розрахований із застосуванням спрощень.
R0220/C0090	Загальний обсяг ризику за преміями та резервами	Загальний обсяг ризику за преміями та резервами, який дорівнює сумі обсягів ризику за преміями та резервами стосовно всіх сегментів:
R0230/C0020	Комбіноване стандартне відхилення	Це комбіноване стандартне відхилення для ризику за преміями та резервами в усіх сегментах. ► M1 ◀
R0300/C0100	Загальний норматив розміру капіталу для покриття ризику за преміями та резервами за напрямом «крім життя»	Це загальне нарахування на капітал через підмодуль ризику за преміями та резервами за напрямом «крім життя».
Ризик непоновлення полісу за напрямом «крім життя»		
R0400/C0110	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» — ризик непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику непоновлення полісу за напрямом «крім життя», до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.

R0400/C0120	Початкова абсолютна вартість до шоку зобов'язання андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» — ризик непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику непоновлення полісу за напрямом «крім життя», до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0400/C0130	Абсолютна вартість після шоку — активи андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» — ризик непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику непоновлення полісу за напрямом «крім життя», після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0400/C0140	Абсолютна вартість після шоку зобов'язання андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» — ризик непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику непоновлення полісу за напрямом «крім життя», після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0400/C0150	Норматив платоспроможності капіталу андеррайтингові ризики за напрямом «крім життя» — ризик непоновлення полісу	Це нарахування на капітал для покриття андеррайтингових ризиків за напрямом «крім життя».
Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»		
R0500/C0160	Норматив розміру капіталу для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя»	Це загальний норматив розміру капіталу для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»		
R0600/C0160	Диверсифікація в	Це диверсифікаційний ефект у межах підмодуля

	межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «крім життя» у андеррайтинговому результаті агрегації нормативу розміру капіталу для ризику за покриття ризику за преміями та резервами, напрямом «крім катастрофічного ризику та ризику непоновлення полісу. життя»	Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
R0700/C0160	Загальний норматив розміру капіталу для покриття андеррайтингових ризиків за напрямом «крім життя»	Це норматив платоспроможності капіталу для покриття підмодуля андеррайтингових ризиків за напрямом «крім життя».

S.26.06 — Норматив платоспроможності капіталу — операційний ризик

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.26.06.01 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7), щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування відповідно до статті 112(7) 2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах.

		►M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
R0100/C0020	Технічні резерви під напрям «життя», брутто (без маржі ризику)	Це технічні резерви під зобов'язання за страхуванням життя ►M2 , крім інвестиційного ◀ . Для цих цілей технічні резерви не включають маржу ризику, та з них не вираховують сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
R0110/C0020	Технічні резерви брутто під напрям «життя, інвестиційне», брутто (без маржі ризику)	Це технічні резерви під зобов'язання за страхуванням життя, якщо інвестиційного ризику зазнають власники полісів. Для цих цілей технічні резерви не включають маржу ризику, та з них не вираховують сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
R0120/C0020	Технічні резерви під напрям «крім життя», брутто (без маржі ризику)	Це технічні резерви під зобов'язання за страхуванням за напрямом «крім життя». Для цих цілей технічні резерви не включають маржу ризику, та з них не вираховують сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
R0130/C0020	Норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику на основі технічних резервів	Це норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику на основі технічних резервів.
R0200/C0020	Зароблені премії за напрямом «життя» брутто (за попередні 12 місяців)	Премії, зароблені протягом попередніх 12 місяців у зв'язку із зобов'язаннями за страхуванням життя, ►M2 крім інвестиційного, ◀ без вирахування премій, переданих перестраховим компаніям.
R0210/C0020	Зароблені премії за напрямом «життя, інвестиційне» брутто (за попередні 12 місяців)	Премії, зароблені протягом попередніх 12 місяців у зв'язку із зобов'язаннями за страхуванням життя, якщо інвестиційного ризику зазнають власники полісів, без вирахування премій, переданих перестраховим компаніям.
R0220/C0020	Зароблені премії за напрямом «крім життя» брутто (за попередні 12 місяців)	Премії, зароблені протягом попередніх 12 місяців у зв'язку із зобов'язаннями за страхуванням за напрямом «крім життя», без вирахування премій, переданих перестраховим компаніям.
R0230/C0020	Зароблені премії за напрямом «життя» брутто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	Премії, зароблені протягом 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям, у зв'язку із зобов'язаннями за страхуванням життя, ►M2 крім інвестиційного, ◀ без вирахування премій, переданих перестраховим компаніям.
R0240/C0020	Зароблені премії за напрямом «життя» брутто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	Премії, зароблені протягом 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям, у зв'язку із зобов'язаннями за страхуванням життя, ►M2 крім інвестиційного, ◀ без вирахування премій, переданих перестраховим компаніям.

	інвестиційне» бруто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	зобов'язаннями за страхуванням життя, якщо інвестиційного ризику зазнають власники полісів, без вирахування премій, переданих перестраховим компаніям.
R0250/C0020	Зароблені премії за напрямом «крім життя» бруто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	Премії, зароблені протягом 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям, у зв'язку із зобов'язаннями за страхуванням за напрямом «крім життя», без вирахування премій, переданих перестраховим компаніям.
R0260/C0020	Норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику на основі зароблених премій	Це норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику на основі зароблених премій.
R0300/C0020	Норматив розміру капіталу для покриття суми операційного ризику до корекції на граничне значення	Це норматив розміру капіталу для покриття суми операційного ризику до корекції на граничне значення.
R0310/C0020	Граничне значення на основі базисного нормативу платоспроможності капіталу	Це результат застосування граничного процента до базисного НПК.
R0320/C0020	Норматив розміру капіталу для покриття суми операційного ризику після корекції на граничне значення	Це норматив розміру капіталу для покриття суми операційного ризику після корекції на граничне значення.
R0330/C0020	Витрати, зазначені у зв'язку з напрямом «інвестиційне» (за попередні 12 місяців)	Це сума витрат, зазначених у попередні 12 місяців за страхуванням життя, якщо інвестиційного ризику зазнають власники полісів.
R0340/C0020	Загальний норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику	Це нарахування на капітал для покриття операційного ризику.

S.26.07 — Норматив платоспроможності капіталу — спрощення

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.26.07.01 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7), щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування відповідно до статті 112(7) 2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду портфелю	/Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ►M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
Z0040	Валюта, на яку розповсюджується процентний ризик (для кептивних компаній)	Укажіть літерний код валюти випуску згідно з ISO 4217. Кожну валюту відображають окремим рядком.
Ринковий ризик (включно з кептивними компаніями)		
R0010/C0010–C0070	Ризик спреду (облігації та позики) — ринкова вартість — за рівнями кредитної якості	Ринкова вартість активів, які входять до складу нормативу розміру капіталу для покриття ризику спреду облігацій і позик, для кожного рівня кредитної якості, якщо призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання присвоїла кредитну оцінку.
R0010/C0080	Ризик спреду (облігації та позики) — ринкова вартість — без рейтингу	Ринкова вартість активів, які входять до складу нормативу розміру капіталу для покриття ризику спреду облігацій і позик, якщо призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання не присвоїла кредитної оцінки.
R0020/C0010–C0070	Ризик спреду (облігації та позики) — змінений строк — за рівнями кредитної якості	Змінений строк (кількість років) корисного використання активів, які входять до складу нормативу розміру капіталу для покриття ризику спреду облігацій і позик, для кожного рівня кредитної якості, якщо призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання присвоїла кредитну оцінку.
R0020/C0080	Ризик спреду (облігації та позики) — змінений строк — без рейтингу	Змінений строк (кількість років) корисного використання активів, які входять до складу нормативу розміру капіталу для покриття ризику

		спреду облігацій і позик, якщо призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання не присвоїла кредитної оцінки.
R0030/C0090	Ризик спреду (облігації та позики) — збільшення технічних резервів під напямити «інвестиційне» та «індексне»	Збільшення технічних резервів без маржі ризику під поліси, за якими власники полісів зазнають інвестиційного ризику та які передбачають опціони та гарантії, які виникають у результаті миттєвого зменшення вартості активів, які входять до складу нормативу розміру капіталу для покриття ризику спреду облігацій, згідно з розрахунком із застосуванням спрощень.
Процентний ризик (для кептивних компаній)		
R0040/C0100	Процентний ризик (для кептивних компаній) — норматив розміру капіталу — збільшення процентної ставки — за валютами	Норматив розміру капіталу для покриття ризику збільшення строкової структури процентних ставок за спрощеним методом розрахунку для кептивних компаній для кожної валюти.
R0040/C0110	Процентний ризик (для кептивних компаній) — норматив розміру капіталу — зменшення процентної ставки — за валютами	Норматив розміру капіталу для покриття ризику зменшення строкової структури процентних ставок за спрощеним методом розрахунку для кептивних компаній для кожної валюти.
Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»		
R0100/C0120	Ризик смертності капітал під ризиком	Сума позитивних капіталів під ризиком, як визначено у статті 91 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, для покриття всіх зобов'язань, на які впливає ризик смертності.
R0100/C0160	Ризик смертності середній коефіцієнт t+1	Середній рівень смертності протягом наступних 12 (t + 1) місяців, зважений на страхову суму за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0100/C0180	Ризик смертності змінений строк	Змінений строк (кількість років) для виконання всіх належних виплат після смерті, включених у найкращу оцінку, за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0110/C0150	Ризик довголіття найкраща оцінка	Найкраща оцінка зобов'язань, на які впливає ризик довголіття.
R0110/C0160	Ризик довголіття середній коефіцієнт t+1	Середній рівень смертності протягом наступних 12 (t + 1) місяців, зважений на страхову суму за полісами, якщо зменшення рівня смертності призводить до збільшення технічних резервів.
R0110/C0180	Ризик довголіття змінений строк	Змінений строк (кількість років) для виконання всіх належних бенефіціарам, включених до найкращої оцінки, за полісами, якщо зменшення рівня

		смертності призводить до збільшення технічних резервів.
R0120/C0120	Ризик втрати працездатності/захворюваності — капітал під ризиком	Сума позитивних капіталів під ризиком, як визначено у статті 93 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, для покриття всіх зобов'язань, на які впливає ризик втрати працездатності/захворюваності.
R0120/C0130	Ризик втрати працездатності/захворюваності — капітал під ризиком $t+1$	Капітал під ризиком, визначений у R0120/C0120, через 12 ($t + 1$) місяців.
R0120/C0150	Ризик втрати працездатності/захворюваності — найкраща оцінка	Найкраща оцінка зобов'язань, на які впливає ризик втрати працездатності/захворюваності.
R0120/C0160	Ризик втрати працездатності/захворюваності — середній коефіцієнт $t+1$	Середній рівень втрати працездатності/захворюваності протягом наступних 12 місяців ($t + 1$), зважений на страхову суму за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0120/C0170	Ризик втрати працездатності/захворюваності — середній коефіцієнт $t+2$	Середній рівень втрати працездатності/захворюваності протягом 12 місяців після закінчення наступного 12-місячного періоду ($t + 2$), зважений на страхову суму за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0120/C0180	Ризик втрати працездатності/захворюваності — змінений строк	Змінений строк (кількість років) для виконання всіх належних виплат після настання ризику втрати працездатності / захворюваності, включених у найкращу оцінку, за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0120/C0200	Ризик втрати працездатності/захворюваності — коефіцієнти припинення	Очікувані коефіцієнти припинення протягом наступних 12 місяців за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0130/C0140	Ризик непоновлення полісу (збільшений) — обтяження викупною сумою	Сума всіх позитивних обтяжень викупною сумою, як визначено у статті 95 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0130/C0160	Ризик непоновлення полісу (збільшений) — середній коефіцієнт ($t+1$)	Середній коефіцієнт непоновлення полісів із позитивним обтяженням викупною сумою
R0130/C0190	Ризик непоновлення полісу (збільшений) — середній період постполісного страхування	Середній період (кількість років) постполісного страхування за полісами з позитивним обтяженням викупною сумою
R0140/C0140	Ризик непоновлення	Сума всіх негативних обтяжень викупною сумою, як

	полісу (зменшений) — обтяження викупною сумою	визначено у статті 95 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0140/C0160	Ризик непоновлення полісу (зменшений) — середній коефіцієнт (t+1)	Середній коефіцієнт непоновлення полісів із негативним обтяженням викупною сумою
R0140/C0190	Ризик непоновлення полісу (зменшений) — середній період постполісного страхування	Середній період (кількість років) постполісного страхування полісів із негативним обтяженням викупною сумою
R0150/C0180	Ризик збільшення витрат за напрямом «життя» — змінений строк	Змінений строк (кількість років) потоків грошових коштів, включених у найкращу оцінку зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням життя.
R0150/C0210	Ризик збільшення витрат за напрямом «життя» — виплати	Фактичні витрати за страхуванням та перестрахуванням життя протягом останніх 12 місяців.
R0150/C0220	Ризик збільшення витрат за напрямом «життя» — середній рівень інфляції	Зважений середній рівень інфляції, використаний при розрахунку найкращої оцінки таких зобов'язань, якщо вага основана на поточній сумі витрат, врахованих при розрахунку найкращої оцінки обслуговування існуючих зобов'язань за напрямом «життя».
R0160/C0120	Катастрофічний ризик за напрямом «життя» — капітал під ризиком	Сума позитивних капіталів під ризиком, як визначено у статті 96 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»		
R0200/C0120	Ризик смертності за напрямом «здоров'я» — капітал під ризиком	Сума позитивних капіталів під ризиком, як визначено у статті 97 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, для покриття всіх зобов'язань, на які впливає ризик смертності за напрямом «здоров'я».
R0200/C0160	Ризик смертності за напрямом «здоров'я» — середній коефіцієнт t+1	Середній рівень смертності протягом наступних 12 місяців (t + 1), зважений на страхову суму за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0200/C0180	Ризик смертності за напрямом «здоров'я» — змінений строк	Змінений строк (кількість років) для виконання всіх належних виплат після смерті, включених у найкращу оцінку, за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0210/C0150	Ризик довголіття за напрямом «здоров'я» — найкраща оцінка	Найкраща оцінка зобов'язань, на які впливає ризик довголіття за напрямом «здоров'я».
R0210/C0160	Ризик довголіття за напрямом «здоров'я» —	Середній рівень смертності протягом наступних 12 місяців (t + 1), зважений на страхову суму за

	середній коефіцієнт $t+1$	полісами, якщо зменшення рівня смертності призводить до збільшення технічних резервів.
R0210/C0180	Ризик довголіття за напрямом «здоров'я» — змінений строк	Змінений строк (кількість років) для виконання всіх належних бенефіціарам, включених до найкращої оцінки, за полісами, якщо зменшення рівня смертності призводить до збільшення технічних резервів.
R0220/C0180	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (страхування медичних витрат) — змінений строк	Змінений строк (кількість років) потоків грошових коштів, включених у найкращу оцінку медичних витрат за зобов'язаннями за страхуванням та перестраховуванням життя.
R0220/C0210	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (страхування медичних витрат) — виплати	Фактичні витрати, пов'язані з медичними витратами за страхуванням та перестраховуванням життя протягом останніх 12 місяців.
R0220/C0220	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (страхування медичних витрат) — середній рівень інфляції	Зважений середній рівень інфляції стосовно медичних виплат, використаний при розрахунку найкращої оцінки таких зобов'язань, якщо вага основана на поточній сумі медичних виплат, врахованих при розрахунку найкращої оцінки таких зобов'язань.
R0230/C0120	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (втрата доходу) — капітал під ризиком	Сума позитивних капіталів під ризиком, як визначено у статті 100 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, для покриття всіх зобов'язань, на які впливає ризик втрати працездатності/захворюваності (страхування доходу) — від втрати доходу).
R0230/C0130	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (втрата доходу) — капітал під ризиком $t+1$	Капітал під ризиком, визначений у R0230/C0120, через 12 місяців.
R0230/C0150	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (втрата доходу) — найкраща оцінка	Найкраща оцінка зобов'язань, на які впливає ризик втрати працездатності/захворюваності.
R0230/C0160	Ризик втрати працездатності/захворюваності	Середній рівень втрати працездатності/захворюваності протягом наступних 12 ($t + 1$)

	захворюваності за місяців, зважений на страхову суму за полісами з напрямом «здоров'я» позитивним капіталом під ризиком. (втрата доходу) — середній коефіцієнт $t+1$	
R0230/C0170	Ризик втрати працездатності/ захворюваності за наступного 12-місячного періоду ($t + 2$), зважений на напрямом «здоров'я» страхову суму за полісами з позитивним капіталом (втрата доходу) — під ризиком. середній коефіцієнт $t+2$	Середній рівень втрати працездатності/ захворюваності протягом 12 місяців після закінчення наступного 12-місячного періоду ($t + 2$), зважений на страхову суму за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0230/C0180	Ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» (втрата доходу) — змінений строк	Змінений строк (кількість років) для виконання всіх належних виплат після настання ризику втрати працездатності / захворюваності, включених у найкращу оцінку, за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0230/C0200	Ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» (втрата доходу) — коефіцієнти припинення	Очікувані коефіцієнти припинення протягом наступних 12 місяців за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0240/C0140	Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» (збільшений) — обтяження викупною сумою	Сума всіх позитивних обтяжень викупною сумою, як визначено у статті 102 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0240/C0160	Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» (збільшений) — середній коефіцієнт $t+1$	Середній коефіцієнт непоновлення полісів із позитивним обтяженням викупною сумою
R0240/C0190	Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» (збільшений) — середній період постполісного страхування	Середній період (кількість років) постполісного страхування за полісами з позитивним обтяженням викупною сумою
R0250/C0140	Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» (зменшений) — обтяження викупною сумою	Сума всіх негативних обтяжень викупною сумою, як визначено у статті 102 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0250/C0160	Ризик непоновлення	Середній коефіцієнт непоновлення полісів із

	полісу за напрямом «здоров'я як життя» (зменшений) — середній коефіцієнт (t+1)	негативним обтяженням викупною сумою
R0250/C0190	Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» (зменшений) — середній період постполісного страхування	Середній період (кількість років) постполісного страхування полісів із негативним обтяженням викупною сумою
R0260/C0180	Ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я» — змінений строк	Змінений строк (кількість років) потоків грошових коштів, включених у найкращу оцінку зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням здоров'я.
R0260/C0210	Ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я» — виплати	Фактичні витрати за страхуванням та перестрахуванням здоров'я протягом останніх 12 місяців.
R0260/C0220	Ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я» — середній рівень інфляції	Зважений середній рівень інфляції, використаний при розрахунку найкращої оцінки таких зобов'язань, зважених на поточну суму витрат, врахованих при розрахунку найкращої оцінки обслуговування існуючих зобов'язань за напрямом «здоров'я».
▼ M4		
Ринковий ризик — концентрація ринкового ризику		
R0300/C0300	Частка боргового портфелю	Частка боргового портфелю, НПК для покриття якого був розрахований із застосуванням спрощень. Цю позицію не відображають, якщо S.06.02 відображають як виняток.
Спрощення стосовно стихійних лих		
R0400/C0320	Буревій — вага ризику, вибрана для цілей спрощень стосовно стихійних лих	Включають вагу ризику, використовувану для цілей спрощень стосовно буревіїв.
R0400/C0330	Буревій — сума експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно стихійних лих	Включають суму експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно буревіїв.
R0410/C0320	Град — вага ризику, вибрана для цілей спрощень стосовно стихійних лих	Включають вагу ризику, вибрану для цілей спрощень стосовно граду.
R0410/C0330	Град — сума експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно граду.	Включають суму експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно граду.

	застосовні спрощення стосовно стихійних лих	
R0420/C0320	Землетрус — вага ризику, вибрана для цілей спрощень стосовно стихійних лих	Включають вагу ризику, вибрану для цілей спрощень стосовно землетрусу.
R0420/C0330	Землетрус — сума експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно стихійних лих	Включають суму експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно землетрусу.
R0430/C0320	Повінь — вага ризику, вибрана для цілей спрощень стосовно стихійних лих	Включають вагу ризику, вибрану для цілей спрощень стосовно повені.
R0430/C0330	Повінь — сума експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно стихійних лих	Включають суму експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно повені.
R0440/C0320	Просідання ґрунту — вага ризику, вибрана для цілей спрощень стосовно стихійних лих	Включають вагу ризику, вибрану для цілей спрощень стосовно просідання ґрунту.
R0440/C0330	Просідання ґрунту — сума експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно стихійних лих	Включають суму експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно просідання ґрунту.
▼ В		

S.27.01 — Норматив платоспроможності капіталу — катастрофічний ризик за напрямками «крім життя» та «здоров'я»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.27.01 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Ця форма призначена для того, щоб пояснити, яким чином був розрахований модель катастрофічного ризику НПК та якими є основні фактори.

Для кожного типу катастрофічних ризиків визначають ефект пом'якшення ризиків від конкретних договорів перестрахування компанії та суб'єктів спеціального призначення компанії. Такий розрахунок є прогнозним і повинен бути оснований на програмі перестрахування на наступний звітний рік, як описано у формах щодо перестрахування в частині факультативного покриття (S.30.01 та S.30.02) та програм вихідного перестрахування в наступному звітному році (S.30.03 та S.30.04).

Компаніям потрібно оцінювати суми, відшкодовані ними в результаті пом'якшення ризиків відповідно до Директиви 2009/138/ЄС, Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та будь-яких відповідних технічних стандартів. Компанії повинні заповнювати форму звітності щодо катастрофічних ризиків лише з тим рівнем деталізації, який вимагається для виконання відповідного розрахунку.

Для цілей модулів андеррайтингових ризиків за напрямками «крім життя» та «здоров'я» катастрофічний ризик визначають як ризик втрати або негативної зміни вартості страхових зобов'язань з причин значної невизначеності ціноутворення та припущень стосовно резервів, пов'язаної з екстремальними або надзвичайними подіями, визначеними у статті 105(2)(b) та (4)(c) Директиви 2009/138/ЄС.

Указаний норматив розміру капіталу відображає норматив розміру капіталу до та після пом'якшення ризиків, що є ефектом пом'якшення ризиків від конкретних договорів перестрахування компанії та суб'єктів спеціального призначення компанії. Указаний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризиків є нормативом розміру капіталу до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Типове значення пом'якшення ризиків виражають додатним значенням для подальшого вирахування.

Якщо диверсифікаційний ефект зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу, типове значення диверсифікації виражають від'ємним значенням.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
▼ M1 _____		
▼ B		
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду портфелю	/Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
▼ M4		
R0001/C001	Застосовані спрощення — ризик пожежі	Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику пожежі. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення для цілей статті 90с 9 — Спрощення не застосовано Якщо R0001/C0001 = 1, стосовно R2600 заповнюють лише C0880.
R0002/C001	Застосовані спрощення	Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при

	— ризик стихійного лиха	розрахунку ризику стихійного лиха. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення для цілей статті 90b (буревій) 2 — Спрощення для цілей статті 90b (землетрус) 3 — Спрощення для цілей статті 90b (повінь) 4 — Спрощення для цілей статті 90b (град) 5 — Спрощення для цілей статті 90b (просідання ґрунту) 9 — Спрощення не застосовано Варіанти 1–5 можуть бути використані одночасно.

▼ В

Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» — зведена інформація		
C0010/R0010	НПК до пом'якшення ризику — ризик стихійного лиха	Це загальний катастрофічний ризик до пом'якшення ризику, який виникає у результаті існування усіх небезпек стихійних лих, із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0010/R0070.
C0010/R0020–R0060	НПК до пом'якшення ризику — небезпеки в основі ризику стихійного лиха	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику з розрахунку на одну небезпеку стихійного лиха з урахуванням ефекту диверсифікації за зонами і регіонами. Із розрахунку на одну небезпеку стихійного лиха ця сума дорівнює сумі покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику.
C0010/R0070	НПК до пом'якшення ризику — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними небезпеками стихійних лих.
C0020/R0010	Загальне пом'якшення ризику — ризик стихійного лиха	Це загальний ефект пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії — ризику, який виникає у результаті існування усіх небезпек стихійних лих, із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0020/R0070.
C0020/R0020–R0060	Загальне пом'якшення ризику — небезпеки в основі ризику стихійного лиха	Це загальний ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії з розрахунку на одну небезпеку стихійного лиха.
C0020/R0070	Загальне пом'якшення ризику — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації ефекту пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії — ризику, пов'язаного з різними небезпеками стихійних лих.

C0030/R0010	НПК після пом'якшення ризику — ризик стихійного лиха	Це загальний катастрофічний ризик після пом'якшення ризику, який виникає у результаті існування усіх небезпек стихійних лих, із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0030/R0070.
C0030/R0020–R0060	НПК після пом'якшення ризику — небезпеки в основі ризику стихійного лиха	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику з розрахунку на одну небезпеку стихійного лиха з урахуванням ефекту диверсифікації за зонами і регіонами. Із розрахунку на одну небезпеку стихійного лиха ця сума дорівнює сумі покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику.
C0030/R0070	НПК після пом'якшення ризику — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними небезпеками стихійних лих.
C0010/R0080	НПК до пом'якшення ризику — катастрофічний ризик — непропорційне перестраховування майна	Це загальний катастрофічний ризик до пом'якшення ризику в результаті непропорційного перестраховування майна.
C0020/R0080	Загальне пом'якшення ризику — катастрофічний ризик — непропорційне перестраховування майна	Це загальний ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестраховування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії для цілей непропорційного перестраховування майна.
C0030/R0080	НПК після пом'якшення ризику — катастрофічний ризик — непропорційне перестраховування майна	Це загальний катастрофічний ризик після пом'якшення ризику в результаті непропорційного перестраховування майна.
C0010/R0090	НПК до пом'якшення ризику — ризик техногенної катастрофи	Це загальний катастрофічний ризик до пом'якшення ризику, який виникає у результаті існування усіх небезпек техногенної катастрофи, із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0010/R0160.
C0010/R0100–R0150	НПК до пом'якшення ризику — небезпеки в основі ризику техногенної катастрофи	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику з розрахунку на одну небезпеку техногенної катастрофи з урахуванням ефекту диверсифікації за піднебезпеками. Із розрахунку на одну небезпеку техногенної катастрофи ця сума дорівнює сумі покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику.
C0010/R0160	НПК до пом'якшення ризику	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення

	диверсифікація небезпек	ризиків, пов'язаних із різними небезпеками техногенної катастрофи.
C0020/R0090	Загальне пом'якшення ризиків — ризик техногенної катастрофи	Це загальний ефект пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії — ризиків, який виникає у результаті існування усіх небезпек техногенної катастрофи, із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0020/R0160.
C0020/R0100– R0150	Загальне пом'якшення ризиків — небезпеки в основі ризику техногенної катастрофи	Це загальний ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії з розрахунку на одну небезпеку техногенної катастрофи.
C0020/R0160	Загальне пом'якшення ризиків — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації ефекту пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії — ризику, пов'язаного з різними небезпеками техногенної катастрофи.
C0030/R0090	НПК після пом'якшення ризику — ризик техногенної катастрофи	Це загальний катастрофічний ризик після пом'якшення ризику, який виникає у результаті існування усіх небезпек техногенної катастрофи, із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0030/R0160.
C0030/R0100– R0150	НПК після пом'якшення ризику — небезпеки в основі ризиків техногенної катастрофи	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику з розрахунку на одну небезпеку техногенної катастрофи з урахуванням ефекту диверсифікації за піднебезпеками. Із розрахунку на одну небезпеку техногенної катастрофи ця сума дорівнює сумі покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику.
C0030/R0160	НПК після пом'якшення ризику — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними небезпеками техногенної катастрофи.
C0010/R0170	НПК до пом'якшення ризиків — інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»	Це загальний катастрофічний ризик до пом'якшення ризиків, який виникає у результаті існування усіх інших небезпек за напрямом «крім життя», із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0010/R0180.
C0010/R0180	НПК до пом'якшення ризиків — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними іншими небезпеками за напрямом «крім життя».
C0020/R0170	Загальне пом'якшення	Це загальний ефект пом'якшення — завдяки

	ризик — інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»	конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії — ризику, який виникає у результаті існування усіх інших небезпек за напрямом «крім життя», із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0020/R0180.
C0020/R0180	Загальне пом'якшення ризику — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації ефекту пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії — ризику, пов'язаного з різними іншими небезпеками за напрямом «крім життя».
C0030/R0170	НПК після пом'якшення ризику — інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»	Це загальний катастрофічний ризик після пом'якшення ризику, який виникає у результаті існування усіх інших небезпек за напрямом «крім життя», із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0030/R0180.
C0030/R0180	НПК після пом'якшення ризику — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними іншими небезпеками за напрямом «крім життя».
C0010/R0190	НПК до пом'якшення ризику — загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» диверсифікації	Це загальний катастрофічний ризик до пом'якшення ризику, який виникає на основі всіх підмодулів (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»), до виникнення ефекту диверсифікації за підмодулями.
C0010/R0200	НПК до пом'якшення ризику — диверсифікація підмодулів	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними підмодулями (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»).
C0010/R0210	НПК до пом'якшення ризику — загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» після диверсифікації	Це загальний катастрофічний ризик до пом'якшення ризику, який виникає на основі всіх підмодулів (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»), із урахуванням ефекту диверсифікації за підмодулями, зазначеного в C0010/R0200.
C0020/R0190	Загальне пом'якшення ризику — загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»	Це загальний ефект пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії — ризику, який виникає на основі всіх підмодулів (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного

	життя» диверсифікації	до перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»), до виникнення ефекту диверсифікації за підмодулями.
C0020/R0200	Загальне пом'якшення ризику — диверсифікація підмодулів	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації ефекту пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії — ризику, який виникає на основі всіх підмодулів (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»).
C0020/R0210	Загальне пом'якшення ризику — загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» після диверсифікації	Це загальний ефект пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії — ризику, який виникає на основі всіх підмодулів (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»), із урахуванням ефекту диверсифікації за підмодулями, зазначеного в C0020/R0200.
C0030/R0190	НПК після пом'якшення ризику — загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» після диверсифікації	Це загальний катастрофічний ризик після пом'якшення ризику, який виникає на основі всіх підмодулів (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»), до виникнення ефекту диверсифікації за підмодулями.
C0030/R0200	НПК після пом'якшення ризику — диверсифікація підмодулів	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними підмодулями (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»).
C0030/R0210	НПК після пом'якшення ризику — загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» після диверсифікації	Це загальний катастрофічний ризик після пом'якшення ризику, який виникає на основі всіх підмодулів (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»), із урахуванням ефекту диверсифікації за підмодулями, зазначеного в C0030/R0200.
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — зведена інформація		
C0010/R0300	НПК до пом'якшення ризику —	Це загальний катастрофічний ризик до пом'якшення ризику, який виникає на основі всіх підмодулів катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я», із

	катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»	урахуванням ефекту диверсифікації за підмодулями, зазначеного в C0010/R0340.
C0010/R0310–R0330	НПК до пом'якшення ризику — підмодулі катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я»	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику з розрахунку на один підмодуль катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я» з урахуванням ефекту диверсифікації за країнами. Із розрахунку на один катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» ця сума дорівнює сумі покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику.
C0010/R0340	НПК до пом'якшення ризику — диверсифікація підмодулів	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними підмодулями катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я».
C0020/R0300	Загальне пом'якшення ризику — катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»	Це загальний ефект пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії — ризику, який виникає на основі всіх підмодулів катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я», із урахуванням ефекту диверсифікації за підмодулями, зазначеного в C0020/R0340.
C0020/R0310–R0330	Загальне пом'якшення ризику — модулі катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я»	Це загальний ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії з розрахунку на один підмодуль катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я».
C0020/R0340	Загальне пом'якшення ризику — диверсифікація підмодулів	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації ефекту пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії — ризику, пов'язаного з різними підмодулями катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я».
C0030/R0300	НПК після пом'якшення ризику — катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»	Це загальний катастрофічний ризик після пом'якшення ризику, який виникає на основі всіх підмодулів катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я», із урахуванням ефекту диверсифікації за підмодулями, зазначеного в C0030/R0340.
C0030/R0310–R0330	НПК після пом'якшення ризику — підмодулі катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я»	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику з розрахунку на один підмодуль катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я» з урахуванням ефекту диверсифікації за країнами. Із розрахунку на один катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» ця сума дорівнює сумі покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику.
C0030/R0340	НПК після пом'якшення ризику —	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал після пом'якшення

	диверсифікація підмодулів	ризиків, пов'язаних із різними підмодулями катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я».
Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»		
Ризик стихійного лиха — буревій		
C0040/R0610–R0780	Оцінка майбутніх бруutto-премій — інші регіони	Оцінка премій, які будуть зароблені страховими або перестраховими компаніями в наступному році стосовно 14 регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів (включають регіони, визначені в додатку III, крім тих, що визначені в додатку V або в додатку XIII до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35), за договорами щодо зобов'язань за напрямами діяльності, визначеними в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 «страхування від пожежі та іншої шкоди», що охоплює ризик буревію, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням та морським, авіаційним і транспортним страхуванням, що охоплює ризик завдання шкоди майну в результаті буревію в прибережній зоні, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням. Премії відображають бруutto, без вирахування премій за договорами перестраховування.
C0040/R0790	Оцінка майбутніх бруutto-премій — усього — буревій — інші регіони до диверсифікацій	Загальна оцінка премій, які будуть зароблені страховими або перестраховими компаніями до диверсифікації в наступному році стосовно решти 14 регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0050/R0400–R0590	Експозиція — ►M1 визначений ◀ регіон	Загальна страхова сума, що припадає на кожен із 20 визначених регіонів стосовно напрямів діяльності, визначених у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35: — Страхування від пожежі та іншої шкоди, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням за договорами, що покривають ризик буревію, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні; та — Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням за договорами, що покривають ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок буревію, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні.
C0050/R0600	Експозиція — усього — буревій — ►M1	Загальна експозиція до диверсифікації для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.

	визначені ◀ регіони до диверсифікації	
C0060/R0400–R0590	Визначений бруutto-збиток — ▶M1 визначений ◀ регіон	Визначений бруutto-збиток внаслідок буревію для кожного з 20 ▶M1 визначених ◀ регіонів із урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0060/R0600	Визначений бруutto-збиток — усього — буревій — ▶M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний визначений бруutto-збиток до диверсифікації для 20 ▶M1 визначених ◀ регіонів.
C0070/R0400–R0590	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ▶M1 визначений ◀ регіон	Коефіцієнт покриття ризику для кожного з 20 ▶M1 визначених ◀ регіонів (буревій) із урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0070/R0600	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — буревій — ▶M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Співвідношення між загальними визначеними бруutto-збитками та загальною експозицією.
C0080/R0400–R0590	Сценарій А або Б — ▶M1 визначений ◀ регіон	Найбільший із показників нормативу розміру капіталу для покриття ризику буревію для кожного з 20 ▶M1 визначених ◀ регіонів згідно зі сценарієм А або сценарієм Б. При розрахунку найбільшої суми за сценарієм А або Б враховують ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із відповідною небезпекою.
C0090/R0400–R0590	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ▶M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику буревію для кожного з 20 ▶M1 визначених ◀ регіонів згідно зі сценарієм А або сценарієм Б: залежно від того, який із них передбачає більшу суму.
C0090/R0600	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — буревій — ▶M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику буревію для 20 ▶M1 визначених ◀ регіонів.
C0090/R0790	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику буревію у регіонах, що не включають ▶M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку без

	— усього — буревій — інші регіони до диверсифікацій	вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0090/R0800	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — буревій — усі регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику буревію для всіх регіонів.
C0090/R0810	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — буревій — диверсифікації за регіонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації ризиків буревію, пов'язаних із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◄ регіонами, так і «іншими регіонами»).
C0090/R0820	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — буревій — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику буревію з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0090/R0810.
C0100/R0400–R0590	Прогнозоване пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◄ регіон	Для кожного з 20 ►M1 визначених ◄ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що відповідає вибраному сценарію та зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0100/R0600	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — буревій — ►M1 визначені ◄ регіони до диверсифікації	Загальне прогнозоване пом'якшення ризику буревію для 20 ►M1 визначених ◄ регіонів.
C0100/R0790	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — буревій — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ►M1 визначених ◄ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0100/R0800	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — буревій — усі регіони до диверсифікації	Загальне прогнозоване пом'якшення ризику буревію для всіх регіонів.
C0110/R0400–	Прогнозовані	Для кожного з 20 ►M1 визначених ◄ регіонів

R0590	відновлювальні премії — визначений ◀ регіон	прогнозовані відновлювальні премії, що відповідають вибраному сценарію та зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0110/R0600	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — буревій — ▶M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальні прогнозовані відновлювальні премії для 20 ▶M1 визначених ◀ регіонів.
C0110/R0790	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — буревій — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ▶M1 визначених ◀ регіонів прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0110/R0800	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — буревій — усі регіони до диверсифікації	Усього прогнозованих відновлювальних премій для всіх регіонів.
C0120/R0400–R0590	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — ▶M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із відповідною небезпекою, — внаслідок буревію в кожному з ▶M1 визначених ◀ регіонів, що відповідає вибраному сценарію.
C0120/R0600	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — буревій — ▶M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, в 20 ▶M1 визначених ◀ регіонах.
C0120/R0790	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — буревій — інші регіони до диверсифікацій	Норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику буревію у регіонах, що не включають ▶M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку з вирахуванням сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0120/R0800	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — буревій — усі регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, в усіх регіонах.

C0120/R0810	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — ефект диверсифікації регіонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації нормативу розміру капіталу після пом'якшення ризиків буревію, пов'язаних із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◄ регіонами, так і «іншими регіонами»).
C0120/R0820	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — буревій — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику буревію з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0120/R0810.
Ризик стихійного лиха — землетрус		
C0130/R1040–R1210	Оцінка майбутніх бруutto-премій — інші регіони	Оцінка премій, які будуть зароблені страховими або перестраховими компаніями в наступному році стосовно кожного з 14 регіонів, крім ►M1 визначених ◄ регіонів (включають регіони, визначені в додатку III, крім тих, що визначені в додатку V або в додатку XIII до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35), за договорами щодо зобов'язань за напрямками діяльності, визначеними в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35: — Страхування від пожежі та іншої шкоди, що покриває ризик землетрусу, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням; та — Морське, авіаційне і транспортне страхування, що покриває ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок землетрусу, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням. Премії відображають бруutto, без вирахування премій за договорами перестраховування.
C0130/R1220	Оцінка майбутніх бруutto-премій — усього — землетрус — інші регіони до диверсифікації	Загальна оцінка премій, які будуть зароблені страховими або перестраховими компаніями в наступному році стосовно решти регіонів.
C0140/R0830–R1020	Експозиція — ►M1 визначений ◄ регіон	Загальна страхова сума, що припадає на кожен із 20 ►M1 визначених ◄ регіонів стосовно напрямів діяльності, визначених у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35: — Страхування від пожежі та іншої шкоди, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням за договорами, що покривають ризик землетрусу, якщо ризик

		виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні; та — Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням за договорами, що покривають ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок землетрусу, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні.
C0140/R1030	Експозиція — усього — землетрус — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальна експозиція для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0150/R0830–R1020	Визначений бруutto-збиток — ►M1 визначений ◀ регіон	Визначений бруutto-збиток внаслідок землетрусу для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів із урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0150/R1030	Визначений бруutto-збиток — усього — землетрус — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний визначений бруutto-збиток унаслідок землетрусу для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0160/R0830–R1020	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Коефіцієнт покриття ризику для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів (землетрус) за стандартною формулою з урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0160/R1030	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — землетрус — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Співвідношення між загальними визначеними бруutto-збитками та загальною експозицією.
C0170/R0830–R1020	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику землетрусу для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0170/R1030	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — землетрус — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику землетрусів для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0170/R1220	Покриття катастрофічного ризику	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику землетрусу у регіонах, що не включають ►M1

	до пом'якшення ризику — усього — землетрус — інші регіони до диверсифікації	визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0170/R1230	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — землетрус — усі регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику землетрусу для всіх регіонів.
C0170/R1240	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — диверсифікації за регіонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації ризиків землетрусу, пов'язаних із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◀ регіонами, так і ефект «іншими регіонами»).
C0170/R1250	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — землетрус — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику землетрусу з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0170/R1240.
C0180/R0830–R1020	Прогнозоване пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0180/R1030	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — землетрус — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальне прогнозоване пом'якшення ризику для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0180/R1220	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — землетрус — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0180/R1230	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — землетрус — усі регіони до диверсифікації	Загальна прогнозована маржа ризику для всіх регіонів.
C0190/R0830–	Прогнозовані	Для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів

R1020	відновлювальні премії — ►M1 визначений ◀ регіон	прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0190/R1030	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — землетрус — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальні прогнозовані відновлювальні премії для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0190/R1220	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — землетрус — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0190/R1230	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — землетрус — усі регіони до диверсифікації	Усього прогнозованих відновлювальних премій для всіх регіонів.
C0200/R0830– R1020	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із відповідною небезпекою, — внаслідок землетрусу в кожному з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0200/R1030	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — землетрус — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із відповідною небезпекою, — внаслідок землетрусу в 20 ►M1 визначених ◀ регіонах.
C0200/R1220	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — землетрус — інші регіони до диверсифікації	Норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику землетрусу в регіонах, що не включають ►M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку з вирахуванням сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за дорахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0200/R1230	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — землетрус — усі регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із відповідною небезпекою, — внаслідок землетрусу в усіх регіонах.

C0200/R1240	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — ефект диверсифікації регіонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації нормативу розміру капіталу після пом'якшення ризиків землетрусу, пов'язаних із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◀ регіонами, так і «іншими регіонами»).
C0200/R1250	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — землетрус — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику землетрусу з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0200/R1240.
Ризик стихійного лиха — повінь		
C0210/R1410–R1580	Оцінка майбутніх брутто-премій — інші регіони	Оцінка премій, які будуть зароблені страховими або перестраховими компаніями в наступному році стосовно кожного з 14 регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів (включають регіони, визначені в додатку III, крім тих, що визначені в додатку V або в додатку XIII до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35), за договорами щодо зобов'язань за напрямками діяльності, визначеними в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35: — Страхування від пожежі та іншої шкоди, що покриває ризик повені, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням; — Морське, авіаційне і транспортне страхування, що покриває ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок повені, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням; — Інші види страхування моторних транспортних засобів, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням. Премії відображають брутто, без вирахування премій за договорами перестрахування.
C0210/R1590	Оцінка майбутніх брутто-премій — усього — повінь — інші регіони до диверсифікації	Загальна оцінка премій, які будуть зароблені страховими або перестраховими компаніями в наступному році стосовно решти регіонів.
C0220/R1260–R1390	Експозиція — ►M1 визначений ◀ регіон	Загальна страхова сума, що припадає на кожен із 14 ►M1 визначених ◀ регіонів стосовно напрямів діяльності, визначених у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35:

		— Страхування від пожежі та іншої шкоди, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням за договорами, що покривають ризик повені, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні; — Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням за договорами, що покривають ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок повені, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні; та — Інші види страхування моторних транспортних засобів, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням, помножені на коефіцієнт 1,5, за договорами, що покривають ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок повені, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні.
C0220/R1400	Експозиція — усього — повинь — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальна експозиція для 14 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0230/R1260–R1390	Визначений бруutto-збиток — ►M1 визначений ◀ регіон	Визначений бруutto-збиток внаслідок повені для кожного з 14 ►M1 визначених ◀ регіонів із урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0230/R1400	Визначений бруutto-збиток — усього — повинь — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний визначений бруutto-збиток унаслідок повені для 14 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0240/R1260–R1390	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Коефіцієнт покриття ризику для кожного з 14 ►M1 визначених ◀ регіонів (повинь) за стандартною формулою з урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0240/R1400	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — повинь — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Співвідношення між загальними визначеними бруutto-збитками та загальною експозицією.
C0250/R1260–R1390	Сценарій А або Б — ►M1 визначений ◀	Найбільший із показників нормативу розміру капіталу для покриття ризику повені для кожного з 14

	регіон	►M1 визначених ◀ регіонів згідно зі сценарієм А або сценарієм Б. При розрахунку найбільшої суми за сценарієм А або Б враховують ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестраховування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із відповідною небезпекою.
C0260/R1260–R1390	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику повені для кожного з 14 ►M1 визначених ◀ регіонів згідно зі сценарієм А або сценарієм Б: залежно від того, який із них передбачає більшу суму.
C0260/R1400	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — повинь — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику повені для 14 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0260/R1590	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — повинь — інші регіони до диверсифікації	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику повені у регіонах, що не включають ►M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0260/R1600	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — повинь — усі регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику повені для всіх регіонів.
C0260/R1610	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — диверсифікації за регіонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації ризиків повені, пов'язаних із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◀ регіонами, так і «іншими регіонами»).
C0260/R1620	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — повинь — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику повені з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0260/R1610.
C0270/R1260–R1390	Прогнозоване пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Для кожного з 14 ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що відповідає вибраному сценарію та зумовлений конкретними договорами перестраховування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії,

		пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0270/R1400	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — повинь — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальне прогнозоване пом'якшення ризику для 14 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0270/R1590	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — повинь — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0270/R1600	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — повинь — усі регіони до диверсифікації	Загальна прогнозована маржа ризику для всіх регіонів.
C0280/R1260–R1390	Прогнозовані відновлювальні премії — ►M1 визначений ◀ регіон	Для кожного з 14 ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозовані відновлювальні премії, що відповідають вибраному сценарію та зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0280/R1400	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — повинь — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальні прогнозовані відновлювальні премії для 14 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0280/R1590	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — повинь — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0280/R1600	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — повинь — усі регіони до диверсифікації	Усього прогнозованих відновлювальних премій для всіх регіонів.
C0290/R1260–R1390	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із

	ризик — ►M1 визначений ◀ регіон	відповідною небезпекою, — внаслідок повені в кожному з 14 ►M1 визначених ◀ регіонів, що відповідає вибраному сценарію.
C0290/R1400	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — ►M1 повинь — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, в 14 ►M1 визначених ◀ регіонах.
C0290/R1590	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — повинь — інші регіони до диверсифікації	Норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику повені в регіонах, що не включають ►M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку з вирахуванням сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0290/R1600	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — повинь — усі регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, в усіх регіонах.
C0290/R1610	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — ефект диверсифікації регіонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації нормативу розміру капіталу після пом'якшення ризиків повені, пов'язаних із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◀ регіонами, так і «іншими регіонами»).
C0290/R1620	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — повинь — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику повені з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0290/R1610.
Ризик стихійного лиха — град		
C0300/R1730–R1900	Оцінка майбутніх бруutto-премій — інші регіони	Оцінка премій, які будуть зароблені страховими або перестраховими компаніями в наступному році стосовно кожного з 9 регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів (включають регіони, визначені в додатку III, крім тих, що визначені в додатку V або в додатку XIII до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35), за договорами щодо зобов'язань за напрямками діяльності, визначеними в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35: — Страхування від пожежі та іншої шкоди, що покриває ризик граду, включно із

		зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням; — Морське, авіаційне і транспортне страхування, що покриває ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок граду, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням; та — Інші види страхування моторних транспортних засобів, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням. Премії відображають брутто, без вирахування премій за договорами перестраховування.
C0300/R1910	Оцінка майбутніх брутто-премій — усього — град — інші регіони до диверсифікації	Загальна оцінка премій, які будуть зароблені страховими або перестраховими компаніями в наступному році стосовно решти регіонів.
C0310/R1630–R1710	Експозиція — ►M1 визначений ◄ регіон	Загальна страхова сума, що припадає на кожен із 9 ►M1 визначених ◄ регіонів стосовно напрямів діяльності, визначених у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35: — Страхування від пожежі та іншої шкоди, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням за договорами, що покривають ризик граду, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◄ регіоні; — Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням за договорами, що покривають ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок граду, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◄ регіоні; та — Інші види страхування моторних транспортних засобів, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням, помножені на коефіцієнт 5, за договорами, що покривають ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок граду, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◄ регіоні.
C0310/R1720	Експозиція — усього — град — ►M1 визначені ◄ регіони до диверсифікації	Загальна експозиція для 9 ►M1 визначених ◄ регіонів.

C0320/R1630–R1710	Визначений бруutto-збиток — ►M1 визначений ◀ регіон	Визначений бруutto-збиток внаслідок граду для кожного з 9 ►M1 визначених ◀ регіонів із урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0320/R1720	Визначений бруutto-збиток — усього — град — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний визначений бруutto-збиток унаслідок граду для 9 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0330/R1630–R1710	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Коефіцієнт покриття ризику для кожного з 9 ►M1 визначених ◀ регіонів (град) за стандартною формулою з урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0330/R1720	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — град — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Співвідношення між загальними визначеними бруutto-збитками та загальною експозицією.
C0340/R1630–R1710	Сценарій А або Б — ►M1 визначений ◀ регіон	Найбільший із показників нормативу розміру капіталу для покриття ризику граду для кожного з 9 ►M1 визначених ◀ регіонів згідно зі сценарієм А або сценарієм Б. При розрахунку найбільшої суми за сценарієм А або Б враховують ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із відповідною небезпекою.
C0350/R1630–R1710	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику граду для кожного з 9 ►M1 визначених ◀ регіонів згідно зі сценарієм А або сценарієм Б: залежно від того, який із них передбачає більшу суму.
C0350/R1720	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — град — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику граду для 9 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0350/R1910	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — град — інші регіони до диверсифікації	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику граду у регіонах, що не включають ►M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.

C0350/R1920	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — град — усі регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику граду для всіх регіонів.
C0350/R1930	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — диверсифікації за регіонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації ризиків граду, пов'язаних із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◄ регіонами, так і ефект «іншими регіонами»).
C0350/R1940	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — град — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику граду з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0350/R1930.
C0360/R1630–R1710	Прогнозоване пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◄ регіон	Для кожного з 9 ►M1 визначених ◄ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що відповідає вибраному сценарію та зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0360/R1720	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — град — ►M1 визначений ◄ регіон до диверсифікації	Загальне прогнозоване пом'якшення ризику для 9 ►M1 визначених ◄ регіонів.
C0360/R1910	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — град — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ►M1 визначених ◄ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0360/R1920	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — град — усі регіони до диверсифікації	Загальна прогнозована маржа ризику для всіх регіонів.
C0370/R1630–R1710	Прогнозовані відновлювальні премії — ►M1 визначений ◄ регіон	Для кожного з 9 ►M1 визначених ◄ регіонів прогнозовані відновлювальні премії, що ►M1 відповідають вибраному сценарію та зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії

		та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0370/R1720	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — град — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальні прогнозовані відновлювальні премії для 9 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0370/R1910	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — град — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0370/R1920	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — град — усі регіони до диверсифікації	Усього прогнозованих відновлювальних премій для всіх регіонів.
C0380/R1630–R1710	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із відповідною небезпекою, — внаслідок граду в кожному з 9 ►M1 визначених ◀ регіонів, що відповідає вибраному сценарію.
C0380/R1720	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — град — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, в 9 ►M1 визначених ◀ регіонах.
C0380/R1910	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — град — інші регіони до диверсифікації	Норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику граду в регіонах, що не включають ►M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку з вирахуванням сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0380/R1920	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — град — усі регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, в усіх регіонах.
C0380/R1930	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації нормативу розміру капіталу після пом'якшення ризиків граду, пов'язаних із різними

	ризик — ефект диверсифікації регіонами	регіонами (як ►M1 визначеними ◀ регіонами, так і за «іншими регіонами»).
C0380/R1940	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — град — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику граду з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0380/R1930.
Ризик стихійного лиха — просідання ґрунту		
C0390/R1950	Оцінка майбутніх брутто-премій — усього — просідання ґрунту диверсифікації	Оцінка премій, які будуть зароблені страховими або перестраховими компаніями в наступному році за договорами стосовно зобов'язань за страхуванням від пожежі та іншої шкоди, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням. Премії відображають брутто, без вирахування премій за договорами перестраховування та стосовно території Франції.
C0400/R1950	Експозиція просідання ґрунту диверсифікації усього	— Загальна страхова сума, що складається зі страхових сум за географічними одиницями території Франції — стосовно страхування від пожежі та іншої шкоди, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням, які є достатньо однорідними відносно ризику просідання ґрунту, якого зазнають страхові та перестрахові компанії стосовно зазначеної території. Такі зони разом складають всю територію.
C0410/R1950	Визначені брутто-збитки — просідання ґрунту диверсифікації усього	►M1 Визначені брутто-збитки внаслідок просідання ґрунту до врахування ефекту диверсифікації за зонами. ◀
C0420/R1950	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — просідання ґрунту до диверсифікації	►M1 Коефіцієнт покриття ризику просідання ґрунту для території Франції до врахування ефекту диверсифікації за зонами. ◀
C0430/R1950	Покриття катастрофічного ризику — усього — просідання ґрунту диверсифікації	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику просідання ґрунту на території Франції. Це сума до пом'якшення ризику миттєвого збитку без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення; для просідання ґрунту ця сума дорівнює визначеному брутто-збитку (позиція C0410/R1950).

C0430/R1960	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ефект диверсифікації за зонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації ризиків просідання ґрунту, пов'язаних із різними зонами в межах території Франції.
C0430/R1970	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — просідання ґрунту після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику просідання ґрунту з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0430/R1960.
C0440/R1950	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — просідання ґрунту до диверсифікації	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0450/R1950	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — просідання ґрунту до диверсифікації	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0460/R1950	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — просідання ґрунту до диверсифікації	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із відповідною небезпекою, — внаслідок просідання ґрунту.
C0460/R1960	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — ефект диверсифікації за зонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації нормативу розміру капіталу після пом'якшення ризиків просідання ґрунту, пов'язаних із різними зонами в межах території Франції.
C0460/R1970	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — просідання ґрунту після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику просідання ґрунту з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0460/R1960.
Ризик стихійного лиха — непропорційне перестрахування майна		
C0470/R2000	Оцінка майбутніх бруто-премій	Оцінка премій, які будуть зароблені страховими або перестраховими компаніями в наступному році за договорами стосовно зобов'язань за напрямками діяльності, визначеними в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зобов'язань за

		непропорційним перестрахуванням майна, крім зобов'язань за непропорційним перестрахуванням, що пов'язані зі страховими зобов'язаннями, віднесеними до напрямів діяльності 9 та 21. Премії відображають бруто, без вирахування премій за договорами перестрахування.
C0480/R2000	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для непропорційного перестрахування майна. Це сума миттєвого збитку без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0490/R2000	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами ретроцесії компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають у результаті прийнятого непропорційного перестрахування майна, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0500/R2000	Прогнозовані відновлювальні премії	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами ретроцесії компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають у результаті прийнятого непропорційного перестрахування майна.
C0510/R2000	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із ризиками, які виникають у результаті прийнятого непропорційного перестрахування майна.
Ризик техногенної катастрофи — відповідальність у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів		
C0520/R2100	Обмеження кількості транспортних засобів за полісом на суму більше 24 млн євро	Кількість транспортних засобів, застрахованих страховою або перестраховою компанією за напрямом діяльності «Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів», визначеним у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням, із припущеним обмеженням за полісом у розмірі 24 000 000 євро.
C0530/R2100	Обмеження кількості транспортних засобів за полісом на суму до 24 млн євро включно	Кількість транспортних засобів, застрахованих страховою або перестраховою компанією за напрямом діяльності «Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів», визначеним у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням, із припущеним

		обмеженням за полісом у розмірі до 24 000 000 євро включно.
C0540/R2100	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів, до пом'якшення ризику	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів.
C0550/R2100	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами ретроцесії компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають у результаті настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0560/R2100	Прогнозовані відновлювальні премії	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають у результаті настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів.
C0570/R2100	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів, після пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із ризиками, які виникають у результаті настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів.
Ризик техногенної катастрофи — зіткнення танкерів на морі		
C0580/R2200	Тип частки покриття катастрофічного ризику за страхуванням корпусу морського танкера, до пом'якшення ризику	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для покриття одного корпусу морського танкера стосовно ризиків, які виникають у результаті зіткнення танкерів на морі. Максимум стосується усіх нафтових і газових танкерів, застрахованих страховою або перестраховою компанією від зіткнення танкерів на морі за напрямками діяльності, визначеними в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35: — Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням; та

		— Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховання. Сума такого покриття дорівнює страховій сумі, прийнятій страховою або перестраховою компанією для морського страхування та перестраховання стосовно кожного танкера.
C0590/R2200	Частка покриття катастрофічного ризику настання відповідальності у зв'язку використання морського танкера, до пом'якшення ризику	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для покриття відповідальності у зв'язку з використанням морського танкера стосовно ризиків, які виникають у результаті зіткнення танкерів на морі. Максимум стосується усіх нафтових і газових танкерів, застрахованих страховою або перестраховою компанією від зіткнення танкерів на морі за напрямками діяльності, визначеними в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35: — Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахованням; та — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховання. Сума такого покриття дорівнює страховій сумі, прийнятій страховою або перестраховою компанією для морського страхування та перестраховання стосовно кожного танкера.
C0600/R2200	Частка покриття катастрофічного ризику настання відповідальності за забруднення морських вод нафтою, до пом'якшення ризику	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для покриття відповідальності за забруднення морських вод нафтою стосовно ризиків, які виникають у результаті зіткнення танкерів на морі. Максимум стосується усіх нафтових і газових танкерів, застрахованих страховою або перестраховою компанією від зіткнення танкерів на морі за напрямками діяльності, визначеними в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35: — Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахованням; та — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховання. Сума такого покриття дорівнює страховій сумі, прийнятій страховою або перестраховою компанією для морського страхування та перестраховання стосовно кожного танкера.
C0610/R2200	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням від зіткнення танкерів на	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для покриття ризиків, які виникають у результаті зіткнення танкерів на морі.

	морі, до пом'якшення ризику	
C0620/R2200	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестраховування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають у результаті зіткнення танкерів на морі, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0630/R2200	Прогнозовані відновлювальні премії	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестраховування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають у результаті зіткнення танкерів на морі.
C0640/R2200	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням від зіткнення танкерів на морі, після пом'якшення ризику	Загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та після вирахування ефекту від пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із ризиками, які виникають у результаті зіткнення танкерів на морі.
C0650/R2200	Назва судна	Назва відповідного судна.
Ризик техногенної катастрофи — вибух морської платформи		
C0660– C0700/R2300	Покриття катастрофічного ризику вибуху морської платформи — <i>тип покриття</i> — до пом'якшення ризику	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику залежно від типу покриття (пошкодження майна, переміщення останків, втрата доходу від виробництва, закриття або забезпечення безпечності свердловини, зобов'язання за страхуванням та перестраховуванням відповідальності) стосовно ризиків, які виникають унаслідок вибуху морської платформи. Максимум стосується усіх нафтових і газових морських платформ, застрахованих страховою або перестраховою компанією від вибуху морської платформи за напрямками діяльності, визначеними в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35: — Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням; та — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховування. Сума для типу покриття дорівнює страховій сумі для конкретного типу покриття, прийнятого страховою або перестраховою компанією стосовно вибраної платформи.
C0710/R2300	Покриття катастрофічного ризику	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для покриття ризиків, які

	вибуху морської платформи до пом'якшення ризику	виникають унаслідок вибуху морської платформи.
C0720/R2300	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок вибуху морської платформи, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0730/R2300	Прогнозовані відновлювальні премії	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок вибуху морської платформи.
C0740/R2300	Покриття катастрофічного ризику вибуху морської платформи після пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із ризиками, які виникають унаслідок вибуху морської платформи.
C0750/R2300	Назва платформи	Назва відповідної платформи.

▼ M4

Кількість суден		
C0781/R2421	Кількість суден нижче порогової суми 250 тис. євро	Це кількість суден нижче порогової суми 250 тис. євро.

▼ B

Ризик техногенної катастрофи — морський		
C0760/R2400	Покриття катастрофічного морського ризику до пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за типами подій, стосовно морських ризиків.
C0760/R2410	Покриття катастрофічного морського ризику до пом'якшення ризику — диверсифікація за типами подій	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними типами подій стосовно морських ризиків.
C0760/R2420	Покриття катастрофічного морського ризику до пом'якшення ризику —	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за типами подій, стосовно морських ризиків.

	усього після диверсифікації	
C0770/R2400	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний ефект пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за типами подій завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, які виникають через морські ризики.
C0780/R2400	Покриття катастрофічного морського ризику після пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за типами подій, стосовно морських ризиків.
C0780/R2410	Покриття катастрофічного морського ризику після пом'якшення ризику — диверсифікація за типами подій	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахунків на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними типами подій стосовно морських ризиків.
C0780/R2420	Покриття катастрофічного морського ризику після пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за типами подій, стосовно морських ризиків.
Ризик техногенної катастрофи — авіаційний		
C0790– C0800/R2500	Покриття катастрофічного авіаційного ризику до пом'якшення ризику — <i>тип покриття</i> — до пом'якшення ризику	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику залежно від типу покриття (корпусу повітряного судна та відповідальності у зв'язку з використанням повітряних суден) стосовно авіаційних ризиків. Максимум стосується усіх повітряних суден, застрахованих страховою або перестраховою компанією за напрямками діяльності, визначеними в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35: — Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням; та — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування. Сума для типу покриття дорівнює страховій сумі для конкретного типу покриття, прийнятого страховою або перестраховою компанією для авіаційного страхування та перестрахування стосовно вибраного повітряного судна.
C0810/R2500	Покриття	Це загальний норматив розміру капіталу до

	катастрофічного авіаційного ризику до пом'якшення ризику	пом'якшення ризику для покриття авіаційних ризиків.
C0820/R2500	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з авіаційними ризиками, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0830/R2500	Прогнозовані відновлювальні премії	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з авіаційними ризиками.
C0840/R2500	Покриття катастрофічного авіаційного ризику після пом'якшення ризику — усього (рядок)	Загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із авіаційними ризиками.
Ризик техногенної катастрофи — пожежа		
C0850/R2600	Покриття катастрофічного ризику пожежі до пом'якшення ризику	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для покриття ризиків пожежі. Ця сума дорівнює найбільшій концентрації ризику пожежі для страхової або перестрахової компанії, яку становлять група будівель із найбільшою страховою сумою та яка відповідає таким умовам: — Страхова або перестрахова компанія має зобов'язання за страхуванням або перестрахуванням за напрямом діяльності «Страхування майна від пожежі та іншої шкоди», визначеним у додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, включно із зобов'язаннями з пропорційного перестрахування, стосовно кожної будівлі, які охоплюють шкоду внаслідок пожежі або вибуху, в тому числі внаслідок терористичних атак. — Усі будівлі частково або повністю розташовані в радіусі 200 метрів.
C0860/R2600	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами ретроцесії компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок пожежі, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0870/R2600	Прогнозовані відновлювальні премії	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії

		та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками пожежі.
C0880/R2600	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — пожежа	Загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із ризиками пожежі.
Ризик техногенної катастрофи — відповідальність		
C0890/R2700–R2740	Премії, які будуть зароблені протягом наступних 12 місяців — тип покриття	Премії, які будуть зароблені страховою або перестраховою компанією, залежно від типу покриття, протягом наступних 12 місяців у зв'язку із зобов'язаннями за страхуванням або перестраховуванням ризиків настання відповідальності для таких типів покриття: — Зобов'язання за страхуванням та пропорційним перестраховуванням професійної відповідальності, крім страхування та перестраховування професійної відповідальності самозайнятих ремісників або майстрів; — Зобов'язання за страхуванням та пропорційним перестраховуванням відповідальності роботодавця; — Зобов'язання за страхуванням та пропорційним перестраховуванням відповідальності директорів та посадових осіб; — Зобов'язання за страхуванням та перестраховуванням відповідальності за напрямом діяльності «Страхування загальної цивільної відповідальності», визначеним у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням, крім зобов'язань, включених до груп ризиків настання відповідальності 1–3, та крім зобов'язань за страхуванням та пропорційним перестраховуванням особистої відповідальності, зобов'язань за страхуванням та перестраховуванням професійної відповідальності самозайнятих ремісників або майстрів; — Непропорційне перестраховування. Для цих цілей премії відображають брутто, без вирахування премій за договорами перестраховування.
C0890/R2750	Премії, ► M2 які будуть зароблені	Усього за всіма типами покриття премій, які будуть зароблені страховою або перестраховою компанією протягом наступних 12 місяців.

	протягом наступних 12 місяців — усього	
C0900/R2700–R2740	Найбільший зі встановлених лімітів відповідальності — тип покриття	Найбільший зі встановлених лімітів відповідальності, залежно від типу покриття, встановлений страховою або перестраховою компанією стосовно ризиків настання відповідальності.
C0910/R2700–R2740	Кількість претензій — тип покриття	Кількість претензій, залежно від типу покриття, яка дорівнює найменшому цілому числу, що перевищує суму, розраховану за передбаченою формулою.
C0920/R2700–R2740	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, до пом'якшення ризику — тип покриття	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику залежно від типу покриття стосовно ризиків настання відповідальності.
C0920/R2750	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, до пом'якшення ризику — усього	Усього для всіх типів покриття нормативу розміру капіталу до пом'якшення ризику стосовно ризиків настання відповідальності.
C0930/R2700–R2740	Прогнозоване пом'якшення ризику — тип покриття	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, залежно від типу покриття, що зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками настання відповідальності, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0930/R2750	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього	Усього для всіх типів покриття прогнозованого пом'якшення ризику.
C0940/R2700–R2740	Прогнозовані відновлювальні премії — тип покриття	Прогнозовані відновлювальні премії, залежно від типу покриття, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками настання відповідальності.
C0940/R2750	Прогнозовані відновлювальні премії — усього	Усього для всіх типів покриття прогнозованих відновлювальних премій.
C0950/R2700–R2740	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, після пом'якшення ризику — тип покриття	Норматив розміру капіталу, залежно від типу покриття, після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із ризиками, які виникають унаслідок настання відповідальності.

C0950/R2750	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, після пом'якшення ризику — усього	Усього для всіх типів покриття нормативу розміру капіталу, залежно від типу покриття, після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із ризиками, які виникають унаслідок настання відповідальності.
C0960/R2800	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, до пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за типами покриття, стосовно ризиків настання відповідальності.
C0960/R2810	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, до пом'якшення ризику — диверсифікація за типами покриття	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними типами покриття, стосовно ризиків настання відповідальності.
C0960/R2820	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, до пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за типами покриття, стосовно ризиків настання відповідальності.
C0970/R2800	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це прогнозоване загальне пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за типами покриття, стосовно ризиків настання відповідальності.
C0980/R2800	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, після пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за типами покриття, стосовно ризиків настання відповідальності.
C0980/R2810	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, після пом'якшення ризику — диверсифікація за типами покриття	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними типами покриття, стосовно ризиків настання відповідальності.
C0980/R2820	Покриття	Це загальний норматив розміру капіталу після

	катастрофічного ризику настання відповідальності, після пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за типами покриття, стосовно ризиків настання відповідальності.
Ризик техногенної катастрофи — страхування кредитів і порук		
C0990/R2900–R2910	Експозиція (індивідуальна або групова) — найбільша експозиція	Дві найбільші брутто-експозиції кредитного страхування страхової або перестрахової компанії на основі порівняння нетто-експозицій кредитного страхування збитків у разі дефолту, розмір яких визначають після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0990/R2920	Експозиція (індивідуальна або групова) — усього	Сума двох найбільших брутто-експозицій кредитного страхування страхової або перестрахової компанії на основі порівняння нетто-експозицій кредитного страхування збитків у разі дефолту, розмір яких визначають після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C1000/R2900–R2910	Пропорція шкоди, заподіяної в результаті реалізації сценарію — найбільша експозиція	Процент збитку в разі дефолту кредитної брутто-експозиції без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення, стосовно двох найбільших брутто-експозицій кредитного страхування страхової або перестрахової компанії.
C1000/R2920	Пропорція шкоди, заподіяної в результаті реалізації сценарію — усього	Середній збиток у разі дефолту двох найбільших кредитних брутто-експозицій без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C1010/R2900–R2910	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику — великий кредитний дефолт — велика експозиція	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику, стосовно найбільшої експозиції, який виникає внаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1010/R2920	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику —	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику, який виникає внаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.

	великий кредитний дефолт — усього	
C1020/R2900–R2910	Прогнозоване пом'якшення ризику — найбільша експозиція	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, стосовно найбільшої експозиції, що зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C1020/R2920	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, стосовно двох найбільших експозицій, що зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C1030/R2900–R2910	Прогнозовані відновлювальні премії — найбільша експозиція	Прогнозовані відновлювальні премії, стосовно найбільшої експозиції, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1030/R2920	Прогнозовані відновлювальні премії — усього	Прогнозовані відновлювальні премії, стосовно двох найбільших експозицій, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1040/R2900–R2910	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — великий кредитний дефолт — велика експозиція	Норматив розміру капіталу нетто, стосовно найбільшої експозиції, після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно кредитів і порук.
C1040/R2920	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику —	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із ризиками, які виникають унаслідок

	великий кредитний дефолт — усього	настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно кредитів і порук.
C1050/R3000	Премії, які будуть зароблені протягом наступних 12 місяців	Брутто-премії, які будуть зароблені страховою або перестраховою компанією протягом наступних 12 місяців за напрямом діяльності «Страхування кредитів і порук», визначеним у додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням.
C1060/R3000	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику — ризик рецесії	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику, який виникає внаслідок настання сценарію рецесії стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1070/R3000	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами ретроцесії компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію рецесії кредитів і порук, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C1080/R3000	Прогнозовані відновлювальні премії	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію рецесії кредитів і порук.
C1090/R3000	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — ризик рецесії	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію рецесії кредитів і порук.
C1100/R3100	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за типами подій, стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1100/R3110	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику — диверсифікація за типами подій	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних зі різними типами подій стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1100/R3120	Покриття	Це загальний норматив розміру капіталу до

	катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за типами подій стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1110/R3100	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику — усього диверсифікації	Це загальний ефект пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за типами подій завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, які виникають через ризики за страхуванням кредитів і порук.
C1120/R3100	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за типами подій, стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1120/R3110	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — диверсифікація за типами подій	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних зі різними типами подій стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1120/R3120	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за типами подій стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
Ризик техногенної катастрофи — інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»		
C1130/R3200–R3240	Оцінка майбутніх бруutto-премій — група зобов'язань	Оцінка премій, які будуть зароблені страховою або перестраховою компанією в наступному році за договорами стосовно таких груп зобов'язань: — Зобов'язання за страхуванням та перестрахуванням за напрямом діяльності «Морське, авіаційне і транспортне страхування», визначеним у додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням, крім зобов'язань за морським страхуванням та перестрахуванням і зобов'язань за авіаційним страхуванням та перестрахуванням;

		— Зобов'язання за перестрахуванням за напрямом діяльності «Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування», крім морського перестрахування та авіаційного перестрахування; — Зобов'язання за страхуванням та перестрахуванням за напрямом діяльності «Страхування різних фінансових збитків», включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням, крім зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням додаткової гарантії, за умови, що портфель цих зобов'язань значно диверсифікований, і ці зобов'язання не покривають витрат, пов'язаних із відкликанням продуктів; — Зобов'язання за перестрахуванням за напрямом діяльності «Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин», крім перестрахування загальної цивільної відповідальності; — Зобов'язання за непропорційним перестрахуванням, пов'язані із зобов'язаннями за страхуванням за напрямом діяльності «Страхування кредитів і порук», включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням. Премії відображають брутто, без вирахування премій за договорами перестрахування.
C1140/R3200–R3240	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя» до пом'якшення ризику — група зобов'язань	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику, для групи зобов'язань, стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
C1140/R3250	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя» до пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за групами зобов'язань, стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
C1140/R3260	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними групами зобов'язань

	за напрямом «крім життя» до пом'якшення ризику — диверсифікація за групами зобов'язань	стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
C1140/R3270	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя» до пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за групами зобов'язань, стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
C1150/R3250	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це прогнозоване загальне пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за групами зобов'язань, стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
C1160/R3250	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя» після пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за групами зобов'язань, стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
C1160/R3260	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя» після пом'якшення ризику — диверсифікація за групами зобов'язань	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними групами зобов'язань стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
C1160/R3270	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя» після пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за групами зобов'язань, стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»		
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — масові нещасні випадки		
C1170/R3300	Власники полісів — за	Усі особи, які застраховані страховою або

R3600, C1190/R3300– R3600, ► M4 C1210/R3300– R3600, ◀ C1230/R3300– R3600, C1250/R3300– R3600	типами подій	перестраховою компанією, які є жителями кожної з країн та які застраховані від таких типів подій: — Смерть внаслідок нещасного випадку; — Постійна втрата працездатності внаслідок нещасного випадку; — Тимчасова втрата працездатності на 10 років унаслідок нещасного випадку; — Тимчасова втрата працездатності на 12 місяців унаслідок нещасного випадку; — Медичне лікування внаслідок нещасного випадку.
C1180/R3300– R3600, C1200/R3300– R3600, ► M4 C1220/R3300– R3600, ◀ C1240/R3300– R3600, C1260/R3300– R3600	Сума передбачених виплат допомоги — за типами подій	Сума виплат допомоги становить страхова сума або, якщо договір страхування передбачає повторювані виплати допомоги, найкраща оцінка виплат допомоги, розрахована з використанням методу прогнозування потоків грошових коштів, залежно від типу подій. Якщо виплати допомоги за договором страхування залежать від характеру або тяжкості будь-якого ушкодження внаслідок типів подій, розрахунок суми виплат допомоги повинен бути оснований на максимальній сумі допомоги, яка може бути отримана за договором та яка відповідає типу події. Для зобов'язань за страхуванням та перестраховуванням медичних витрат сума виплат допомоги повинна бути основана на оцінці середніх сум, виплачених стосовно відповідних типів подій, із урахуванням конкретних гарантій, передбачених такими зобов'язаннями.
C1270/R3300– R3600	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику (для кожної з країн), який виникає на основі підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестраховуванням здоров'я.
C1270/R3610	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за країнами стосовно підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестраховуванням здоров'я.
C1270/R3620	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — диверсифікації країнами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестраховуванням здоров'я, пов'язаними з різними країнами.

C1270/R3630	Покриття катастрофічного ризику — усього — масові нещасні випадки — усі країни — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику після ефекту диверсифікації за країнами стосовно підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестрахуванням здоров'я.
C1280/R3300–R3600	Прогнозоване пом'якшення ризику	Для кожної країни прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C1280/R3610	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	Це загальна сума прогнозованого ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії для всіх країн.
C1290/R3300–R3600	Прогнозовані відновлювальні премії	Для всіх країн прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C1290/R3610	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	Це загальна сума прогнозованих відновлювальних премій за конкретними договорами перестрахування компанії та за рахунок суб'єктів спеціального призначення компанії для всіх країн.
C1300/R3300–R3600	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із відповідною небезпекою, — який виникає на основі підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестрахуванням здоров'я, для всіх країн.
C1300/R3610	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за країнами стосовно підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестрахуванням здоров'я.
C1300/R3620	Покриття катастрофічного ризику	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації нормативу розміру капіталу після

	після пом'якшення ризику — ефект диверсифікації країнами	пом'якшення ризиків, що входять до підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестраховуванням здоров'я, пов'язаними з різними країнами.
C1300/R3630	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — масові нещасні випадки — усі країни — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризиків, що входять до підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестраховуванням здоров'я, із урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в C1300/R3620.
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		
C1310/R3700–R4010	Найбільша відома концентрація ризику нещасного випадку — країни	Найбільша концентрація ризику нещасного випадку для страхової або перестрахової компанії (для кожної країни) дорівнює найбільшій кількості осіб, стосовно яких виконані такі умови: — Страхова або перестрахова компанія має зобов'язання за страхуванням та перестраховуванням від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань або зобов'язання групи за страхуванням або перестраховуванням від втрати доходу стосовно кожної з таких осіб; — Зобов'язання стосовно кожної з осіб охоплюють принаймні одну з подій, зазначених у наступній позиції; — Такі особи працюють в одній і тій самій будівлі, яка розташована в цій конкретній країні. Таких осіб страхують від таких типів подій: — Смерть внаслідок нещасного випадку; — Постійна втрата працездатності внаслідок нещасного випадку; — Тимчасова втрата працездатності на 10 років унаслідок нещасного випадку; — Тимчасова втрата працездатності на 12 місяців унаслідок нещасного випадку; — Медичне лікування внаслідок нещасного випадку.
C1320/R3700–R4010, C1330/R3700–R4010, ► M4 C1340/R3700–	Середня страхова сума за типами подій	► M1 Середня сума допомоги, виплачуваної страховими та перестраховими компаніями за найбільшої концентрації ризику нещасного випадку. ◀

R4010, ◀ C1350/R3700– R4010, C1360/R3700– R4010		
C1370/R3700– R4010	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику (для кожної з країн), який виникає на основі підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я».
C1410	Інші країни, враховувані в концентрації нещасних випадків	Укажіть код інших країн, враховуваних у концентрації нещасних випадків, згідно з ISO.
C1370/R4020	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за країнами стосовно підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я».
C1370/R4030	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ефект диверсифікації за країнами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я», пов'язаних із різними країнами.
C1370/R4040	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику після ефекту диверсифікації за країнами стосовно підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я».
C1380/R3700– R4010	Прогнозоване пом'якшення ризику — країни	Для кожної з визначених країн прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C1380/R4020	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — до диверсифікації	Загальний прогнозований ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії для всіх країн.
C1390/R3700–	Прогнозовані	Для кожної з визначених країн прогнозовані

R4010	відновлювальні премії — країни	відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C1390/R4020	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — до диверсифікації	Загальні прогнозовані відновлювальні премії за конкретними договорами перестрахування компанії та за рахунок суб'єктів спеціального призначення компанії для всіх країн.
C1400/R3700–R4010	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — країни	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування компанії та суб'єктам спеціального призначення компанії, пов'язаним із відповідною небезпекою, — який виникає на основі підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я», для кожної з визначених країн.
C1400/R4020	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за країнами стосовно підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я».
C1400/R4030	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — ефект диверсифікації країнами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації нормативу розміру капіталу після пом'якшення ризиків, що входять до підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я», пов'язаних із різними країнами.
C1400/R4040	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризиків, що входять до підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я», з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в C1400/R4020.
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — пандемія		
C1440/R4100–R4410	Медичні витрати — кількість застрахованих осіб — країни	Кількість осіб, застрахованих страховими або перестраховими компаніями, у кожній із визначених країн. При цьому стосовно таких осіб повинні бути виконані такі умови: — Застраховані особи є жителями цієї конкретної країни; — Застраховані особи є об'єктом зобов'язань за страхуванням або перестрахуванням медичних витрат, крім зобов'язань за страхуванням та

		перестрахуванням від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань, які охоплюють медичні витрати, пов'язані з інфекційними захворюваннями. Такі застраховані особи можуть вимагати виплати допомоги для користування такими медичними послугами: — Госпіталізація; — Консультація лікаря; — Без формальної медичної допомоги.
C1450/R4100–R4410, C1470/R4100–R4410, C1490/R4100–R4410	Медичні витрати — одинична сума претензії залежно від типу медичних послуг — країни	Найкраща оцінка, розрахована з використанням методу прогнозування потоків грошових коштів, сум, які підлягають виплаті страховими та перестраховими компаніями застрахованій особі за зобов'язаннями за страхуванням та перестрахуванням медичних витрат, крім зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань за типами використовуваних медичних послуг, у випадку пандемії для всіх визначених країн.
C1460/R4100–R4410, C1480/R4100–R4410, C1500/R4100–R4410	Медичні витрати — коефіцієнт застрахованих осіб, які скористалися певним типом медичних послуг — країни	Коефіцієнт застрахованих осіб із клінічними симптомами, які скористалися певним типом медичних послуг, для кожної з визначених країн.
C1510/R4100–R4410	Покриття катастрофічного ризику — країни	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику (для кожної з визначених країн), який виникає на основі підмодуля ризиків пандемії за напрямом «здоров'я».
C1550	Інші країни, враховувані в пандемії	Укажіть код інших країн, враховуваних у концентрації нещасних випадків, згідно з ISO.
C1420/R4420	Страхування від втрати доходу — кількість застрахованих осіб — усього — пандемія — усі країни	Загальна кількість застрахованих осіб в усіх визначених країнах, які є об'єктом зобов'язань за страхуванням або перестрахуванням від втрати доходу, крім зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань.
C1430/R4420	Страхування від втрати доходу — загальна пандемічна експозиція — усього — пандемія — усі країни	Загальна пандемічна експозиція страхування від втрати доходу страхових і перестрахових компаній у всіх визначених країнах. Суму допомоги, виплачуваної застрахованій особі, становить страхова сума або, якщо договір страхування передбачає повторювані виплати допомоги, найкраща оцінка виплат допомоги, за

		умови, що розрахована особа назавжди втратила працездатність і не відновить її.
C1510/R4420	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — пандемія — усі країни	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризиків, які входять до підмодуля пандемії, за напрямом «здоров'я» для всіх визначених країн.
C1520/R4420	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — пандемія — усі країни	Загальний прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій, для всіх визначених країн.
C1530/R4420	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — пандемія — усі країни	Загальні прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування компанії та суб'єктами спеціального призначення компанії, пов'язаними з відповідною небезпекою, для всіх визначених країн.
C1540/R4420	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — пандемія — усі країни	Загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризиків, які входять до підмодуля пандемії, за напрямом «здоров'я» для всіх визначених країн.

S.28.01 — Норматив мінімального розміру капіталу — діяльність за страхуванням або перестрахуванням лише за напрямом «життя» або лише за напрямом «крім життя»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого, щоквартального та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Зокрема, S.28.01 подають страхові та перестрахові компанії, крім страхових компаній, які займаються діяльністю зі страхування за напрямом як «життя», так і «крім життя». Такі компанії натомість подають S.28.02.

Цю форму заповнюють із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II, тобто «виписані премії» визначають як премії, які компанія має отримати за період (як визначено в статті 1(11) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35).

Під терміном «технічні резерви» розуміють технічні резерви після застосування заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.

Розрахунок НМРК передбачає використання лінійної формули, в якій нижня межа складає 25%, а верхня — 45% від НПК. НМРК визначають за абсолютною нижньою межею залежно від характеру компанії (як визначено в статті 129(1)(d) Директиви 2009/138/ЄС).

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010	Компонент лінійної формули	Це компонент лінійної формули для розрахунку зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням за

	розрахунку зобов'язань за страхуванням та перестраховуванням за напрямом «крім життя» — результат розрахунку НМРК — «крім життя»	напрямом «крім життя», розраховуваний відповідно до статті 250 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0020/R0020	Страховання пропорційне перестраховування медичних витрат — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	та Це технічні резерви під страхування та пропорційне перестраховування медичних витрат без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0020	Страховання пропорційне перестраховування медичних витрат — виписані нетто-премії (перестрахові) останні 12 місяців	та Це премії, виписані під страхування та пропорційне перестраховування медичних витрат протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0020/R0030	Страховання пропорційне перестраховування від втрати доходу — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	та Це технічні резерви під страхування та пропорційне перестраховування від втрати доходу без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0030	Страховання пропорційне перестраховування від втрати доходу — виписані нетто-премії (перестрахові) останні 12 місяців	та Це премії, виписані під страхування та пропорційне перестраховування від втрати доходу протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0020/R0040	Страховання пропорційне перестраховування від нещасних випадків на виробництві професійних захворювань — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	та Це технічні резерви під страхування та пропорційне перестраховування від нещасних випадків на виробництві і професійних захворювань без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.

C0030/R0040	Страховання пропорційне перестраховання від нещасних випадків на виробництві професійних захворювань виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців	та Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховання від нещасних випадків на виробництві і професійних захворювань протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0020/R0050	Страховання пропорційне перестраховання відповідальності зв'язку використання моторних транспортних засобів — найкраща нетто-оцінка (перестраховання/ССП) та ТР, розраховані в цілому	та Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестраховання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів без умаржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0050	Страховання пропорційне перестраховання відповідальності зв'язку використання моторних транспортних засобів — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців	та Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0020/R0060	Інші види страховання та пропорційного перестраховання моторних транспортних засобів — найкраща нетто-оцінка (перестраховання/ССП) та ТР, розраховані в цілому	Це технічні резерви під інші види страховання та пропорційного перестраховання моторних транспортних засобів без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0060	Інші види страховання та пропорційного перестраховання моторних транспортних засобів — виписані нетто-премії	Це премії, виписані під інші види страховання та пропорційного перестраховання моторних транспортних засобів протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.

	(перестрахові) за останні 12 місяців	
C0020/R0070	Морське, авіаційне і транспортне страхування пропорційне перестрахування — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	і Це технічні резерви під морське, авіаційне і транспортне страхування та пропорційне перестрахування без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0070	Морське, авіаційне і транспортне страхування пропорційне перестрахування — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців	і Це премії, виписані під морське, авіаційне і транспортне страхування та пропорційне перестрахування протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0020/R0080	Страхування пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	та Це технічні резерви під страхування та пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0080	Страхування пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців	та Це премії, виписані під страхування та пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0020/R0090	Страхування пропорційне перестрахування загальної цивільної відповідальності — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	та Це технічні резерви під страхування та пропорційне перестрахування загальної цивільної відповідальності без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0090	Страхування пропорційне	та Це премії, виписані під страхування та пропорційне перестрахування загальної цивільної відповідальності

	перестраховування загальної цивільної відповідальності — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців	протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0020/R0100	Страховання пропорційне перестраховування кредитів і порук — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	та Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестраховування кредитів і порук без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0100	Страховання пропорційне перестраховування кредитів і порук — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців	та Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховування кредитів і порук протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0020/R0110	Страховання пропорційне перестраховування юридичних витрат — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	та Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестраховування юридичних витрат без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0110	Страховання пропорційне перестраховування юридичних витрат — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців	та Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховування юридичних витрат протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0020/R0120	Асистанс пропорційне перестраховування — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	та Це технічні резерви під асистанс та пропорційне перестраховування без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0120	Асистанс пропорційне перестраховування — виписані нетто-премії	та Це премії, виписані під асистанс та пропорційне перестраховування протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування

	(перестрахові) останні 12 місяців	за премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0020/R0130	Страховання та пропорційне перестраховування різних фінансових збитків — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестраховування різних фінансових збитків без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0130	Страховання та пропорційне перестраховування різних фінансових збитків — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховування різних фінансових збитків протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0020/R0140	Непропорційне перестраховування здоров'я — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	Це технічні резерви під непропорційне перестраховування здоров'я без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0140	Непропорційне перестраховування здоров'я — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців	Це премії, виписані під непропорційне перестраховування здоров'я протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0020/R0150	Непропорційне перестраховування від непередбачених обставин — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	Це технічні резерви під непропорційне перестраховування від непередбачених обставин без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0150	Непропорційне перестраховування від непередбачених обставин — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців	Це премії, виписані під непропорційне перестраховування від непередбачених обставин протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0020/R0160	Непропорційне морське, авіаційне	Це технічні резерви під непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховування без маржі

	транспортне перестраховання — найкраща нетто-оцінка (перестраховання/ССП) та ТР, розраховані в цілому	ризик після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0160	Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховання — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців	Це премії, виписані під непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховання протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0020/R0170	Непропорційне перестраховання майна — найкраща нетто-оцінка (перестраховання/ССП) та ТР, розраховані в цілому	Це технічні резерви під непропорційне перестраховання майна без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0030/R0170	Непропорційне перестраховання майна — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців	Це премії, виписані під непропорційне перестраховання майна протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0040/R0200	Компонент лінійної формули для розрахунку зобов'язань за страхуванням або перестрахованням за напрямом «життя» — результат розрахунку НМРК — «ЖИТТЯ»	Це результат застосування компонента лінійної формули для розрахунку зобов'язань за страхуванням або перестрахованням за напрямом «життя», тарозраховуваного відповідно до статті 251 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0050/R0210	Зобов'язання з участю в прибутках — гарантовані виплати допомоги — найкраща нетто-оцінка (перестраховання/ССП) та ТР, розраховані в цілому	Це технічні резерви без маржі ризику під гарантовані виплати допомоги за зобов'язаннями за страхуванням життя з участю в прибутках після вирахування сум, що підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП, для яких нижня межа дорівнює нулю; а також технічні резерви без маржі ризику під зобов'язання за перестрахованням, якщо базисні зобов'язання за страхуванням життя передбачають участь у прибутках, після вирахування сум, що підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП, для яких нижня межа дорівнює нулю.
C0050/R0220	Зобов'язання у зв'язку з участю в прибутках	Це технічні резерви без маржі ризику під майбутні дискреційні виплати допомоги за зобов'язаннями за

	— майбутні дискреційні виплати допомоги — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	страхуванням життя з участю в прибутках після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0050/R0230	Зобов'язання за індексним та інвестиційним страхуванням — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	Це технічні резерви без маржі ризику під зобов'язання за індексним та інвестиційним страхуванням та перестраховуванням життя, пов'язані з такими зобов'язаннями за страхуванням, після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю.
C0050/R0240	Зобов'язання за іншими видами (пере)страхування життя (пере)страхування здоров'я — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому	Це технічні резерви без маржі ризику під зобов'язання за всіма іншими видами страхування та перестраховування життя, пов'язані з такими зобов'язаннями за страхуванням, після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю. Тут відображають ануїтети, пов'язані з договорами за напрямом «крім життя».
C0060/R0250	Загальний капітал під ризиком стосовно всіх зобов'язань (пере)страхуванням життя — загальний (перестраховування/ССП) нетто-капітал під ризиком	Це загальний капітал під ризиком, що дорівнює сумі за всіма договорами, за якими виникають зобов'язання за страхуванням або перестраховуванням життя за рахунок передбаченого цими договорами капіталу під ризиком.
C0070/R0300	Загальний розрахунок НМРК — лінійний НМРК	Лінійний норматив мінімального розміру капіталу дорівнює сумі компонента лінійної формули для розрахунку НМРК для покриття зобов'язань за страхуванням та перестраховуванням за напрямом «крім життя» та компонента лінійної формули для розрахунку НМРК для покриття зобов'язань за страхуванням та перестраховуванням за напрямом «життя», розраховуваних відповідно до статті 249 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0070/R0310	Загальний розрахунок НМРК — НПК	Це актуальний показник НПК, який розраховують та відображають відповідно до статей 103–127 Директиви 2009/138/ЄС: використовують або річний показник, або, якщо НПК було перераховано (напр., через зміну в портфелі ризиків), останній актуалізований показник, включно з надбавкою до капіталу. Компанії, які

		використовують внутрішню модель або часткову внутрішню модель для розрахунку НПК, використовують відповідний показник НПК, крім випадків, коли відповідно до статті 129(3) Директиви 2009/138/ЄС, національний наглядовий орган вимагає застосування стандартної формули.
C0070/R0320	Загальний розрахунок НМРК — верхня межа НМРК	Вона становить 45% від НПК, включно з будь-якими надбавками до капіталу відповідно до статті 129(3) Директиви 2009/138/ЄС.
C0070/R0330	Загальний розрахунок НМРК — нижня межа НМРК	Вона становить 25% від НПК, включно з будь-якими надбавками до капіталу відповідно до статті 129(3) Директиви 2009/138/ЄС.
C0070/R0340	Загальний розрахунок НМРК — комбінований НМРК	Це результат застосування компонента формули, розрахованого відповідно до статті 248(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0070/R0350	Загальний розрахунок НМРК — абсолютна нижня межа НМРК	Її розраховують відповідно до статті 129(1)(d) Директиви 2009/138/ЄС.
C0070/R0400	Норматив мінімального розміру капіталу	Це результат застосування компонента формули, розрахованого відповідно до статті 248(1) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

S.28.02 — Норматив мінімального розміру капіталу — діяльність зі страхування за напрямками як «життя», так і «крім життя»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого, щоквартального та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Зокрема, S.28.02 подають страхові компанії, які займаються діяльністю зі страхування за напрямом як «життя», так і «крім життя». Страхові та перестрахові компанії, крім страхових компаній, які займаються діяльністю зі страхування за напрямом як «життя», так і «крім життя», подають натомість S.28.01.

Цю форму заповнюють із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II, тобто «виписані премії» визначають як премії, які компанія має отримати за період (як визначено в статті 1(11) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35).

Під терміном «технічні резерви» розуміють технічні резерви після застосування заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.

Розрахунок НМРК передбачає використання лінійної формули, в якій нижня межа складає 25%, а верхня — 45% від НПК. НМРК визначають за абсолютною нижньою межею залежно від характеру компанії (як визначено в статті 129(1)(d) Директиви 2009/138/ЄС).

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010	Компонент лінійної формули для розрахунку зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням	Це компонент лінійної формули для розрахунку зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням за напрямом «крім життя»,

	перестраховуванням за напрямом «крім життя» — результат розрахунку НМРК («крім життя»), діяльність за напрямом «крім життя»	пов'язаних із діяльністю зі страхування за напрямом «крім життя», розраховуваної відповідно до статті 252(4) та (5) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0020/R0010	Компонент лінійної формули для розрахунку зобов'язань за страхуванням та перестраховуванням за напрямом «крім життя» — результат розрахунку НМРК («крім життя»), («життя»)	Це компонент лінійної формули для розрахунку зобов'язань за страхуванням та перестраховуванням за напрямом «крім життя», розраховуваної відповідно до статті 252(9) та (10) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0030/R0020	Страхування та пропорційне перестраховування медичних витрат — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви під страхування та пропорційне перестраховування медичних витрат без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0020	Страхування та пропорційне перестраховування медичних витрат — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під страхування та пропорційне перестраховування медичних витрат протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0020	Страхування та пропорційне перестраховування медичних витрат — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви під страхування та пропорційне перестраховування медичних витрат без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0020	Страхування та пропорційне перестраховування медичних витрат — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	Це премії, виписані під страхування та пропорційне перестраховування медичних витрат протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0030	Страхування та пропорційне перестраховування від втрати доходу — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР,	Це технічні резерви під страхування та пропорційне перестраховування від втрати доходу без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за

	розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	— договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0030	Страховання та пропорційне перестрахування від втрати доходу — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестрахування від втрати доходу протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0030	Страховання та пропорційне перестрахування від втрати доходу — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестрахування від втрати доходу без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0030	Страховання та пропорційне перестрахування від втрати доходу — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестрахування від втрати доходу протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0040	Страховання та пропорційне перестрахування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестрахування від нещасних випадків на виробництві і професійних захворювань без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0040	Страховання та пропорційне перестрахування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестрахування від нещасних випадків на виробництві і професійних захворювань протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0040	Страховання та пропорційне перестрахування від нещасних	Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестрахування від нещасних

	випадків на виробництві та професійних захворювань — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	випадків на виробництві і професійних захворювань без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0040	Страховання та пропорційне перестраховування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховування від нещасних випадків на виробництві і професійних захворювань протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0050	Страховання та пропорційне перестраховування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестраховування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0050	Страховання та пропорційне перестраховування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0050	Страховання та пропорційне перестраховування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестраховування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0050	Страховання та пропорційне перестраховування відповідальності у зв'язку з використанням	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховування

	використанням моторних транспортних засобів — останніх 12 місяців (що передують виписані нетто-премій (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	моторних транспортних засобів протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0060	Інші види страхування та пропорційного перестраховування моторних транспортних засобів — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви під інші види страхування та пропорційного перестраховування моторних транспортних засобів без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0060	Інші види страхування та пропорційного перестраховування моторних транспортних засобів — виписані нетто-премій (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під інші види страхування та пропорційного перестраховування моторних транспортних засобів протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0060	Інші види страхування та пропорційного перестраховування моторних транспортних засобів — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви під інші види страхування та пропорційного перестраховування моторних транспортних засобів без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0060	Інші види страхування та пропорційного перестраховування моторних транспортних засобів — виписані нетто-премій (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	Це премії, виписані під інші види страхування та пропорційного перестраховування моторних транспортних засобів протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0070	Морське, авіаційне і транспортне страхування та пропорційне перестраховування — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви під морське, авіаційне і транспортне страхування та пропорційне перестраховування без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при

		цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0070	Морське, авіаційне і транспортне страхування та пропорційне перестрахування — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під морське, авіаційне і транспортне страхування та пропорційне перестрахування протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0070	Морське, авіаційне і транспортне страхування та пропорційне перестрахування — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви під морське, авіаційне і транспортне страхування та пропорційне перестрахування без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0070	Морське, авіаційне і транспортне страхування та пропорційне перестрахування — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	Це премії, виписані під морське, авіаційне і транспортне страхування та пропорційне перестрахування протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0080	Страхування та пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви під страхування та пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0080	Страхування та пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під страхування та пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0080	Страхування та пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР,	Це технічні резерви під страхування та пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами

	розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0080	Страховання та пропорційне перестраховування майна від пожежі та іншої шкоди — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховування майна від пожежі та іншої шкоди протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0090	Страховання та пропорційне перестраховування загальної цивільної відповідальності — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестраховування загальної цивільної відповідальності без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0090	Страховання та пропорційне перестраховування загальної цивільної відповідальності — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховування загальної цивільної відповідальності протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0090	Страховання та пропорційне перестраховування загальної цивільної відповідальності — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестраховування загальної цивільної відповідальності без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0090	Страховання та пропорційне перестраховування загальної цивільної відповідальності — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховування загальної цивільної відповідальності протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0100	Страховання та пропорційне перестраховування кредитів і порук — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР,	Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестраховування кредитів і порук без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за

	розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	— договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0100	Страховання та пропорційне перестраховування кредитів і порук — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховування кредитів і порук протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0100	Страховання та пропорційне перестраховування кредитів і порук — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестраховування кредитів і порук без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0100	Страховання та пропорційне перестраховування кредитів і порук — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховування кредитів і порук протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0110	Страховання та пропорційне перестраховування юридичних витрат — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестраховування юридичних витрат без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0110	Страховання та пропорційне перестраховування юридичних витрат — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховування юридичних витрат протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0110	Страховання та пропорційне перестраховування юридичних витрат — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР,	Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестраховування юридичних витрат без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за

	розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	— договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0110	Страховання та пропорційне перестрахування юридичних витрат — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестрахування юридичних витрат протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0120	Асистанс та пропорційне перестрахування — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви під асистанс та його пропорційне перестрахування без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0120	Асистанс та пропорційне перестрахування — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під асистанс та його пропорційне перестрахування протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0120	Асистанс та пропорційне перестрахування — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви під асистанс та його пропорційне перестрахування без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0120	Асистанс та пропорційне перестрахування — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	Це премії, виписані під асистанс та його пропорційне перестрахування протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0130	Страховання та пропорційне перестрахування різних фінансових збитків — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестрахування різних фінансових збитків без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».

		цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0130	Страховання та пропорційне перестраховання різних фінансових збитків — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховання різних фінансових збитків протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0130	Страховання та пропорційне перестраховання різних фінансових збитків — найкраща нетто-оцінка (перестраховання/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви під страховання та пропорційне перестраховання різних фінансових збитків без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0130	Страховання та пропорційне перестраховання різних фінансових збитків — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	Це премії, виписані під страховання та пропорційне перестраховання різних фінансових збитків протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0140	Непропорційне перестраховання здоров'я — найкраща нетто-оцінка (перестраховання/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви під непропорційне перестраховання здоров'я без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0140	Непропорційне перестраховання здоров'я — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під непропорційне перестраховання здоров'я протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0140	Непропорційне перестраховання здоров'я — найкраща нетто-оцінка (перестраховання/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви під непропорційне перестраховання здоров'я без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».

C0060/R0140	Непропорційне перестрахування здоров'я — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	Це премії, виписані під непропорційне перестрахування здоров'я протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0150	Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви під непропорційне перестрахування від непередбачених обставин без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0150	Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під непропорційне перестрахування від непередбачених обставин протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0150	Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви під непропорційне перестрахування від непередбачених обставин без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0150	Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	Це премії, виписані під непропорційне перестрахування від непередбачених обставин протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0160	Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви під непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0160	Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».

	авіаційне і транспортне перестрахування — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	морське, авіаційне і транспортне перестрахування протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0160	Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви під непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0160	Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	Це премії, виписані під непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0030/R0170	Непропорційне перестрахування майна — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви під непропорційне перестрахування майна без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0040/R0170	Непропорційне перестрахування майна — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців — діяльність за напрямом «крім життя»	Це премії, виписані під непропорційне перестрахування майна протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю), після вирахування премій за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0050/R0170	Непропорційне перестрахування майна — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви під непропорційне перестрахування майна без маржі ризику після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0060/R0170	Непропорційне перестрахування майна — виписані нетто-премії (перестрахові) за останні 12 місяців (що передують поточному місяцю),	Це премії, виписані під непропорційне перестрахування майна протягом останніх 12 місяців (що передують поточному місяцю),

	12 місяців — діяльність за напрямом «життя»	після вирахування премій за договорами перестраховування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0070/R0200	Компонент лінійної формули для розрахунку зобов'язань за страхуванням та перестраховуванням за напрямом «життя» — результат розрахунку НМРК — («життя», «крім життя»)	Це компонент лінійної формули для розрахунку зобов'язань за страхуванням та перестраховуванням за напрямом «життя», пов'язаних із діяльністю зі страхування за напрямом «крім життя», розраховуваної відповідно до статті 252(4) та (5) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0080/R0200	Компонент лінійної формули для розрахунку зобов'язань за страхуванням та перестраховуванням за напрямом «життя» — результат розрахунку НМРК — («життя», «життя»)	Це компонент лінійної формули для розрахунку зобов'язань за страхуванням та перестраховуванням за напрямом «життя», пов'язаних із діяльністю зі страхування за напрямом «життя», розраховуваної відповідно до статті 252(9) та (10) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0090/R0210	Зобов'язання з участю в прибутках — гарантовані виплати допомоги — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви без маржі ризику під гарантовані виплати допомоги за зобов'язаннями за страхуванням життя з участю в прибутках після вирахування сум, що підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП, для яких нижня межа дорівнює нулю та які пов'язані з діяльністю за напрямом «крім життя»; а також технічні резерви без маржі ризику під зобов'язання за перестраховуванням, якщо базисні зобов'язання за страхуванням передбачають участь у прибутках, після вирахування сум, що підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП, для яких нижня межа дорівнює нулю та які пов'язані з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0110/R0210	Зобов'язання з участю в прибутках — гарантовані виплати допомоги — найкраща нетто-оцінка (перестраховування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви без маржі ризику під гарантовані виплати допомоги за зобов'язаннями за страхуванням життя з участю в прибутках після вирахування сум, що підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок ССП, для яких нижня межа дорівнює нулю та які пов'язані з діяльністю за напрямом «життя»; а також технічні резерви без маржі ризику під зобов'язання за перестраховуванням, якщо базисні зобов'язання за страхуванням передбачають участь у прибутках, після вирахування сум, що підлягають

		відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП, для яких нижня межа дорівнює нулю та які пов'язані з діяльністю за напрямом «життя».
C0090/R0220	Зобов'язання у зв'язку з участю в прибутках — майбутні дискреційні виплати допомоги за найкраща нетто-оцінка (перестраховання/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви без маржі ризику під майбутні дискреційні виплати допомоги за зобов'язаннями за страхуванням життя з участю в прибутках після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0110/R0220	Зобов'язання у зв'язку з участю в прибутках — майбутні дискреційні виплати допомоги за найкраща нетто-оцінка (перестраховання/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви без маржі ризику під майбутні дискреційні виплати допомоги за зобов'язаннями за страхуванням життя з участю в прибутках після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0090/R0230	Зобов'язання за індексним та інвестиційним страхуванням — найкраща нетто-оцінка (перестраховання/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви без маржі ризику під зобов'язання за індексним та інвестиційним страхуванням та перестрахованням життя, пов'язані з такими зобов'язаннями за страхуванням, після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0110/R0230	Зобов'язання за індексним та інвестиційним страхуванням — найкраща нетто-оцінка (перестраховання/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви без маржі ризику під зобов'язання з індексного та інвестиційного страхування та перестраховання життя, пов'язані з такими зобов'язаннями за страхуванням, після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0090/R0240	Зобов'язання за іншими видами (пере)страхування життя та (пере)страхування здоров'я — найкраща нетто-оцінка (перестраховання/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «крім життя»	Це технічні резерви без маржі ризику під зобов'язання за іншими видами страхування та перестраховання життя, пов'язані з такими зобов'язаннями за страхуванням, після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».

C0110/R0240	Зобов'язання за іншими видами (пере)страхування життя та (пере)страхування здоров'я — найкраща нетто-оцінка (перестрахування/ССП) та ТР, розраховані в цілому — діяльність за напрямом «життя»	Це технічні резерви без маржі ризику під зобов'язання за іншими видами страхування та перестрахування життя, пов'язані з такими зобов'язаннями за страхуванням, після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок ССП; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0100/R0250	Загальний капітал під ризиком стосовно всіх зобов'язань за (пере)страхуванням життя — загальний (перестрахування/ССП) нетто-капітал під ризиком — діяльність за напрямом «крім життя»	Це загальний капітал під ризиком, що дорівнює сумі за всіма договорами, за якими виникають зобов'язання за страхуванням або перестрахуванням життя на найбільші суми, які страхова компанія би виплатила в разі смерті осіб, застрахованих за цими договорами, або втрати ними працездатності, після вирахування сум, що в такому випадку підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення, та очікуваній на поточний момент сумі анuitетів, які підлягають виплаті в разі смерті або втрати працездатності, за вирахуванням найкращої нетто-оцінки; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «крім життя».
C0120/R0250	Загальний капітал під ризиком стосовно всіх зобов'язань за (пере)страхуванням життя — загальний (перестрахування/ССП) нетто-капітал під ризиком — діяльність за напрямом «життя»	Це загальний капітал під ризиком, що дорівнює сумі за всіма договорами, за якими виникають зобов'язання за страхуванням або перестрахуванням життя на найбільші суми, які страхова компанія би виплатила в разі смерті осіб, застрахованих за цими договорами, або втрати ними працездатності, після вирахування сум, що в такому випадку підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення, та очікуваній на поточний момент сумі анuitетів, які підлягають виплаті в разі смерті або втрати працездатності, за вирахуванням найкращої нетто-оцінки; при цьому нижня межа дорівнює нулю; пов'язано з діяльністю за напрямом «життя».
C0130/R0300	Загальний розрахунок НМРК — лінійний НМРК	Лінійний норматив мінімального розміру капіталу дорівнює сумі компонента лінійної формули для розрахунку НМРК для покриття зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням за напрямом «крім життя» та компонента лінійної формули для

		розрахунку НМРК для покриття зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням за напрямом «життя», розраховуваних відповідно до статті 249 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0130/R0310	Загальний розрахунок НМРК — НПК	Це актуальний показник НПК, який розраховують та відображають відповідно до статей 103–127 Директиви 2009/138/ЄС: використовують або річний показник, або, якщо НПК було перераховано (напр., через зміну в портфелі ризиків), останній актуалізований показник, включно з надбавкою до капіталу. Компанії, які використовують внутрішню модель або часткову внутрішню модель для розрахунку НПК, використовують відповідний показник НПК, крім випадків, коли відповідно до статті 129(3) Директиви 2009/138/ЄС, національний наглядовий орган вимагає застосування стандартної формули.
C0130/R0320	Загальний розрахунок НМРК — верхня межа НМРК	Вона становить 45% від НПК, включно з будь-якими надбавками до капіталу відповідно до статті 129(3) Директиви 2009/138/ЄС.
C0130/R0330	Загальний розрахунок НМРК — нижня межа НМРК	Вона становить 25% від НПК, включно з будь-якими надбавками до капіталу відповідно до статті 129(3) Директиви 2009/138/ЄС.
C0130/R0340	Загальний розрахунок НМРК — комбінований НМРК	Це результат застосування компонента формули, розраховуваного відповідно до статті 248(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0130/R0350	Загальний розрахунок НМРК — абсолютна нижня межа НМРК	Її розраховують відповідно до статті 129(1)(d) Директиви 2009/138/ЄС ► M2 та статті 253 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 ◀ .
C0130/R0400	Норматив мінімального розміру капіталу	Це результат застосування компонента формули, розраховуваного відповідно до статті 248(1) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0140/R0500	Розрахунок номінального НМРК для покриття діяльності за напрямом «крім життя» та «життя» — номінальний лінійний НМРК — діяльність за напрямом «крім життя»	Його розраховують відповідно до статті 252(3) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0150/R0500	Розрахунок номінального НМРК для покриття діяльності за	Його розраховують відповідно до статті 252(9) Делегованого регламенту (ЄС)

	напрямами «крім життя» та «життя» — номінальний лінійний НМРК — діяльність за напрямом «життя»	2015/35.
C0140/R0510	Розрахунок номінального НМРК для покриття діяльності за напрямами «крім життя» та «життя» — номінальний НМРК без урахування надбавки (річний або останній розрахунок) — діяльність за напрямом «крім життя»	Це актуальний номінальний показник НПК, який розраховують та відображають відповідно до статей 103–127 Директиви 2009/138/ЄС: використовують або річний показник, або, якщо номінальний НПК було перераховано (напр., через зміну в портфелі ризиків), останній актуалізований показник, за вирахуванням надбавки до капіталу. Компанії, які використовують внутрішню модель або часткову внутрішню модель для розрахунку НПК, використовують відповідний показник НПК, крім випадків, коли відповідно до статті 129(3) Директиви 2009/138/ЄС, національний наглядовий орган вимагає застосування стандартної формули.
C0150/R0510	Розрахунок номінального НМРК для покриття діяльності за напрямами «крім життя» та «життя» — номінальний НМРК без урахування надбавки (річний або останній розрахунок) — діяльність за напрямом «життя»	Це актуальний номінальний показник НПК, який розраховують та відображають відповідно до статей 103–127 Директиви 2009/138/ЄС: використовують або річний показник, або, якщо номінальний НПК було перераховано (напр., через зміну в портфелі ризиків), останній актуалізований показник, за вирахуванням надбавки до капіталу. Компанії, які використовують внутрішню модель або часткову внутрішню модель для розрахунку НПК, використовують відповідний показник НПК, крім випадків, коли відповідно до статті 129(3) Директиви 2009/138/ЄС, національний наглядовий орган вимагає застосування стандартної формули.
C0140/R0520	Розрахунок номінального НМРК для покриття діяльності за напрямами «крім життя» та «життя» — верхня межа номінального НМРК — діяльність за напрямом «крім життя»	Вона становить 45% від номінального НПК за напрямом «крім життя», включно з надбавками до капіталу за напрямом «крім життя» відповідно до статті 129(3) Директиви 2009/138/ЄС.
C0150/R0520	Розрахунок номінального НМРК для покриття діяльності за напрямами «крім життя» та «життя» — верхня межа номінального НМРК — діяльність за напрямом «життя»	Вона становить 45% від номінального НПК за капіталу за напрямом «життя» відповідно до статті 129(3) Директиви 2009/138/ЄС.
C0140/R0530	Розрахунок номінального НМРК	Вона становить 25% від номінального НПК за

	для покриття діяльності за напрямом «крім життя», включно з напрямками «крім життя» та надбавками до капіталу за напрямом «крім життя» — нижня межа номінального НМРК — діяльність за напрямом «крім життя»	відповідно до статті 129(3) Директиви 2009/138/ЄС.
C0150/R0530	Розрахунок номінального НМРК для покриття діяльності за напрямом «крім життя» та капіталу за напрямом «життя» відповідно до «життя» — нижня межа номінального НМРК — діяльність за напрямом «життя»	Вона становить 25% від номінального НПК за статті 129(3) Директиви 2009/138/ЄС.
C0140/R0540	Розрахунок номінального НМРК для покриття діяльності за напрямками «крім життя» та «життя» — номінальний комбінований НМРК — діяльність за напрямом «крім життя»	Його розраховують відповідно до статті 252(3) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0150/R0540	Розрахунок номінального НМРК для покриття діяльності за напрямками «крім життя» та «життя» — номінальний комбінований НМРК — діяльність за напрямом «життя»	Його розраховують відповідно до статті 252(8) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0140/R0550	Розрахунок номінального НМРК для покриття діяльності за напрямками «крім життя» та «життя» — абсолютна нижня межа номінального НМРК — діяльність за напрямом «крім життя»	Цю суму розраховують відповідно до статті 129(1)(d)(i) Директиви 2009/138/ЄС та ►M2 до застосування статті 253 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 ◄ .
C0150/R0550	Розрахунок номінального НМРК для покриття діяльності за напрямками «крім життя» та «життя» — абсолютна нижня межа номінального НМРК — діяльність за напрямом «життя»	Цю суму розраховують відповідно до статті 129(1)(d)(ii) Директиви 2009/138/ЄС та ►M2 до застосування статті 253 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 ◄ .
C0140/R0560	Розрахунок номінального НМРК для покриття діяльності за напрямками «крім життя» та «життя» — номінальний НМРК — діяльність за напрямом «крім життя»	Це номінальний НМРК за напрямом «крім життя», який розраховують відповідно до статті 252(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0150/R0560	Розрахунок номінального НМРК для покриття діяльності за напрямками «крім життя» та	Це номінальний НМРК за напрямом «життя», який розраховують відповідно до

«життя» — номінальний НМРК	статті 252(7) Делегованого регламенту (ЄС)
— діяльність за напрямом	2015/35.
«життя»	

S.29.01 — Переважання активів над зобов'язаннями

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця форма, разом із формами S.29.02–S.29.04, пояснює зміни в переважанні активів над зобов'язаннями шляхом їх зіставлення з різними джерелами руху (див. п'ять основних джерел у b) нижче). У цих формах потрібно відображати створення вартості (наприклад, дохід від інвестицій).

Зміст цієї форми охоплює:

- a) Усі зміни в позиціях основних власних коштів у звітному періоді. Це виокремлює зміни в переважанні активів над зобов'язаннями за конкретний період у межах загальних змін. Перший аналіз виконують виключно на основі інформації, яку також відображають у формі S.23.01 (рік N та N–1).
- b) П'ять основних джерел, які визначають зміни в переважанні активів над зобов'язаннями в останньому звітному періоді порівняно з попереднім (комірки C0030/R0190–C0030/R0250):
 - Зміни, зумовлені інвестиційними та фінансовими зобов'язаннями — деталізовано у формі S.29.02,
 - Зміни, зумовлені технічними резервами — деталізовано у формах S.29.03 та S.29.04,
 - Зміни в позиціях «чистого» капіталу, які прямо не зумовлені здійснюваною діяльністю (напр., зміни номерів і вартості звичайних акцій); такі зміни детально аналізують у формі S.23.03;
 - Інші основні зміни, пов'язані з податками та розподілом дивідендів, зокрема:
 - Зміни в позиціях відстрочених податків
 - Податок на доходи у звітному періоді
 - Розподіл дивідендів
 - Інші зміни, не пояснені деінде.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010–R0120	Статті основних власних коштів — рік N	Ці позиції не охоплюють усіх статей основних власних коштів, натомість вони охоплюють лише ті, до яких ще не було застосовано корекцію на зазначене нижче або з яких ще не було вираховано зазначеного нижче: — Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсильційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II;

		— Частки участі у фінансових та кредитних установах.
C0020/R0010–R0120	Статті основних власних коштів — рік N–1	Ці позиції не охоплюють усіх статей основних власних коштів, натомість вони охоплюють лише ті, до яких ще не було застосовано корекцію на зазначене нижче або з яких ще не було вираховано зазначеного нижче: — Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II; — Частки участі у фінансових та кредитних установах.
C0030/R0010–R0120	Статті основних власних коштів — зміни	Зміни в статтях власних коштів у звітному періоді N–1 порівняно зі звітним періодом N.
C0030/R0130	Переважаання активів над зобов'язаннями (зміни основних власних коштів, пояснені у формах аналізу змін)	Зміни в переважанні активів над зобов'язаннями. Цю позицію детальніше оцінено в рядках R0190–R0250, а також у формах S.29.02–S.29.04. Переважаання активів над зобов'язаннями оцінюють до вирахування часток участі у фінансових та кредитних установах.
C0030/R0140	Власні акції	Зміни у власних акціях, відображених у балансі як активи.
C0030/R0150	Передбачувані дивіденди, виплати та відрахування	Зміни в передбачуваних дивідендах, виплатах та відрахуваннях
C0030/R0160	Інші статті основних власних коштів	Зміна в інших статтях основних власних коштів.
C0030/R0170	Статті обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням та корекцією відповідності	Зміна у статтях обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням та корекцією відповідності.
C0030/R0180	Загальна зміна реконсиляційного резерву	Загальна зміна реконсиляційного резерву.
C0030/R0190	Зміни, зумовлені інвестиційними та фінансовими зобов'язаннями	Зміна в переважанні активів над зобов'язаннями, зумовлена змінами в інвестиціях та фінансових зобов'язаннях (наприклад, зміни у вартості за період, фінансових надходженнях тощо) ►M3 . Ця сума не включає суми власних акцій. ◀
C0030/R0200	►M1 Зміни, зумовлені технічними нетто-резервами ◀	Зміна переважання активів над зобов'язаннями, зумовлена змінами в технічних резервах (наприклад, через реверсування резервів або нові зароблені премії тощо).
C0030/R0210	Зміни в позиціях	Ця сума пояснює частину змін у переважанні

	капітальних основних власних коштів та інших схвалених позиціях	активів над зобов'язаннями через рух у позиціях «чистого» капіталу, таких як капітал у формі звичайних акцій (власні акції брутто), привілейовані акції, надлишкові кошти.
C0030/R0220	Зміни в позиціях відстрочених податків	Зміна переважання активів над зобов'язаннями, зумовлена змінами у відстрочених податкових активах та відстрочених податкових зобов'язаннях.
C0030/R0230	Податок на доходи у звітному періоді	Сума податку на прибуток підприємств у звітному періоді, відображена у фінансових звітах за цей звітний період.
C0030/R0240	Розподіл дивідендів	Сума дивідендів, розподілених у звітному періоді, яка відображена у фінансових звітах за цей звітний період.
C0030/R0250	Інші зміни в переважанні активів над зобов'язаннями	Решта змін у переважанні активів над зобов'язаннями.

S.29.02 — Переважання активів над зобов'язаннями — зумовлене інвестиціями та фінансовими зобов'язаннями

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

У цій формі описують зміни в переважанні активів над зобов'язаннями, зумовлені інвестиціями та фінансовими зобов'язаннями.

▼ МЗ

Ця форма:

- Охоплює інвестиції;
- Охоплює позиції зобов'язань за деривативами (як інвестиціями);
- Охоплює власні акції;
- Охоплює фінансові зобов'язання (які включають субординовані зобов'язання);
- Охоплює активи, утримувані для цілей інвестиційних та індексних фондів;
- Не охоплює майно, утримуване для власного користування.

▼ В

Стосовно всіх цих позицій форма охоплює інвестиції, утримувані станом на дату закінчення попереднього звітного періоду (N-1), та інвестиції, набуті/випущені протягом охоплюваного звітного періоду (N).

▼ МЗ

Різниця між формою S.29.02 (остання таблиця) та інформацією у формі S.09.01 полягає у включенні надходжень від власних акцій та виключенні майна, утримуваного для власного користування. Ця форма призначена для детального відображення змін у переважанні активів над зобов'язаннями, пов'язаних із інвестиціями, з урахуванням:

- Руху результатів оцінювання, який впливає на переважання активів над зобов'язаннями (напр., оцінювання реалізованих прибутків і збитків від продажу, а також різниці в результатах оцінювання);

- ii. Доходів у результаті інвестицій;
- iii. Витрат, пов'язаних із інвестиціями (включно з відрахуваннями на виплату процентів за фінансовими зобов'язаннями).



	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010	Рух результатів оцінювання інвестицій	Рух результатів оцінювання інвестицій, у тому числі: — Стосовно активів у складі портфелю різниця між вартістю, розрахованою відповідно до Директиви про платоспроможність II станом на кінець звітної періоду (N) та станом на початок року (N-1); — Стосовно інвестицій, дивестованих у порівнянні з попереднім звітним періодом (у тому числі якщо актив набуто в охоплюваному звітному періоді), різниця між ціною продажу та вартістю, розрахованою відповідно до Директиви про платоспроможність II станом на останній звітний період (або, якщо інвестиції набуто протягом охоплюваного звітної періоду, вартістю придбання); — Стосовно активів, які придбано протягом охоплюваного звітної періоду та які все ще утримують станом на кінець охоплюваного звітної періоду, різниця між вартістю, розрахованою відповідно до Директиви про платоспроможність II станом на кінець періоду, та вартістю придбання. Сюди входять суми, пов'язані з деривативами, незалежно від того, чим є дериватив: активом або зобов'язанням. Сюди не входять суми, відображені і позиціях «Інвестиційні доходи — R0040» та «Інвестиційні витрати, в тому числі відрахування на виплату процентів на субординовані та фінансові зобов'язання — R0050».
C0010/R0020	Рух результатів оцінювання власних акцій	Те саме, що й для комірки C0010/R0010, але стосовно власних акцій.
C0010/R0030	Рух результатів оцінювання фінансових зобов'язань і субординованих зобов'язань	Рух результатів оцінювання фінансових зобов'язань і субординованих зобов'язань, у тому числі: — Стосовно тих фінансових та субординованих зобов'язань, які випущено до початку охоплюваного звітної періоду та не погашено, різниця між вартістю, розрахованою відповідно до Директиви про платоспроможність II станом на кінець звітної періоду (N) та станом на початок звітної періоду (N-1);

		— Стосовно тих фінансових та субординованих зобов'язань, які погашено протягом охоплюваного звітного періоду, різниця між ціною погашення та вартістю, розрахованою відповідно до Директиви про платоспроможність II станом на кінець останнього звітного періоду; ◀ — Стосовно тих фінансових та субординованих зобов'язань, які випущено протягом охоплюваного звітного періоду та не погашено протягом того самого періоду, різниця між вартістю, розрахованою відповідно до Директиви про платоспроможність II станом на кінець звітного періоду, та ціною випуску.
C0010/R0040	Інвестиційні доходи	Сюди входять дивіденди, проценти, рента та інші доходи, пов'язані з інвестиціями, в межах сфери охоплення цієї форми.
C0010/R0050	Інвестиційні витрати, в тому числі відрахування на виплату процентів на субординовані та фінансові зобов'язання	►M3 Інвестиційні витрати, в тому числі відрахування на виплату процентів на субординовані та фінансові зобов'язання, у тому числі: — Витрати на управління інвестиціями — стосовно позицій «Інвестиції» та «Власні акції»; — Відрахування на виплату процентів за фінансовими та субординованими зобов'язаннями, пов'язаними з позиціями «Фінансові зобов'язання, крім боргових зобов'язань перед кредитними установами», а також «Боргові зобов'язання перед кредитними установами» та «Субординовані зобов'язання». Такі витрати та відрахування відповідають тим, що відображені та визнані у формі накопичувального підсумку станом на кінець періоду. ◀
C0010/R0060	Зміна переважанні активів над зобов'язаннями, зумовлена управлінням інвестиціями та фінансовими зобов'язаннями	Загальна зміна в переважанні активів над зобов'язаннями, зумовлена управлінням інвестиціями та фінансовими зобов'язаннями.
C0010/R0070	Дивіденди	►M3 Сума дивідендів, зароблених за звітний період, за вирахуванням будь-яких дивідендів з майна, утримуваного для власного користування. ◀ Застосовне те саме визначення, що й у S.09.01 (крім обсягу оцінюваних інвестицій).
C0010/R0080	Проценти	►M3 Сума процентів, зароблених за звітний період, за вирахуванням будь-яких процентів із майна, утримуваного для власного користування. ◀

		Застосовне те саме визначення, що й у S.09.01 (крім обсягу оцінюваних інвестицій).
C0010/R0090	Рента	► M3 Сума ренти, заробленої за звітний період, за вирахуванням будь-якої ренти з майна, утримуваного для власного користування. ◀ Застосовне те саме визначення, що й у S.09.01 (крім обсягу оцінюваних інвестицій).
C0010/R0100	Інше	► M3 Сума іншого інвестиційного доходу, отриманого та накопиченого станом на кінець звітного року. Застосовно до іншого інвестиційного доходу, не включеного в комірки C0010/R0070, C0010/R0080 та C0010/R0090, наприклад, плати за позику цінних паперів, комісії за зобов'язання тощо, крім тих, що отримують від майна, утримуваного для власного користування. ◀

S.29.03 — Переважання активів над зобов'язаннями — зумовлене технічними резервами

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

У цій формі описують зміни в переважанні активів над зобов'язаннями, зумовлені технічними резервами (ТР). Обсяг технічних резервів включає ризики, охоплені найкращою оцінкою (НО) та маржею ризику, а також ризики, охоплені ТР, розрахованими в цілому.

Що стосується порядку виконання розрахунку в таблиці «розбивка змін у найкращій оцінці», він не є регламентованим, за умови, що зміст різних комірок дійсно відображає мету та визначення цих комірок.

Компанії повинні відображати дані за рік настання страхового випадку або рік андеррайтингу відповідно до будь-яких вимог національного наглядового органу. Якщо національний наглядовий орган не визначив, що саме потрібно використовувати, компанії можуть використовувати за основу рік настання страхового випадку або рік андеррайтингу залежно від того, як вони управляють кожним із напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, за умови, що вони використовують один і той самий вид року постійно, тобто щороку.

Ця форма призначена для детального відображення змін у переважанні активів над зобов'язаннями, пов'язаних із технічними резервами, з урахуванням:

- Зміни в охопленні ТР;
- Зміни в технічних потоках за період;
- Детальна розбивка змін у найкращій оцінці — включно з перестрахуванням за джерелами змін (напр., новий напрям діяльності, зміни в припущеннях, практиці тощо).

▼ M3

У цій формі відображають прийняте перестрахування за напрямами діяльності «інвестиційне» та «індексне».

▼ V

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
У тому числі така розбивка змін у найкращій оцінці — аналіз за роками андеррайтингу, якщо застосовується — включно з перестрахуванням		

C0010– C0020/R0010	Найкраща оцінка на початок звітного періоду	Сума найкращої оцінки — включно з перестрахуванням — згідно з балансом станом на кінець року N–1 стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та для розрахунку найкращої оцінки яких використовують підхід на основі року андеррайтингу.
C0010– C0020/R0020	Виняткові елементи, які зумовлюють повторне визначення найкращої оцінки на початок звітного періоду	Сума корекції найкращої оцінки на початок звітного періоду з огляду на елементи, інші ніж зміни в охопленні, які призвели до повторного розрахунку НО на початок звітного періоду. Це в основному стосується змін у моделях (якщо моделі використовують) для корекції моделі та інших модифікацій. Це не стосується змін у припущеннях. Ці комірки в основному застосовні до напряму діяльності «життя».
C0010– C0020/R0030	Зміни в охопленні	Сума корекції найкращої оцінки на початок звітного періоду, пов'язаної зі змінами в охопленні портфелю, наприклад, продажем (частини) портфелю та купівлями. Це може стосуватися змін в охопленні з огляду на зобов'язання, які перетворюються на ануїтети, зумовлені зобов'язаннями за напрямом «крім життя» (які спричиняють деякі зміни від «крім життя» до «життя»).
C0010– C0020/R0040	Курсова різниця	Сума корекції найкращої оцінки на початок звітного періоду, пов'язаної зі курсовою різницею за період. У цьому випадку курсову різницю застосовують до договорів, укладених у валютах, інших ніж валюта балансу. Для цілей такого розрахунку потоки грошових коштів за цими договорами, які включені до найкращої оцінки на початок звітного періоду, просто конвертують через курсові різниці. Ця позиція не відображає впливу страхового портфелю на потоки грошових коштів, зумовленого переоцінкою активів у році N–1 з огляду на курсову різницю в році N.
C0010– C0020/R0050	Найкраща оцінка ризиків, прийнятих протягом періоду	Вона відображає очікувані на поточний момент майбутні потоки грошових коштів (включно з перестрахуванням), враховані в найкращій оцінці та пов'язані з ризиками, прийнятими протягом періоду. Її враховують станом на дату закінчення звітного періоду (а не станом на дату виникнення ризиків), тобто вона є елементом найкращої оцінки станом на дату закінчення звітного періоду. Про обсяг потоків грошових коштів див. статтю 77 Директиви 2009/138/ЄС.
C0010– C0020/R0060	Зміна найкращої оцінки через «розкручування»	Зміна найкращої оцінки, відображена в цій позиції, пов'язана лише з «розкручуванням» ставок дисконтування та не враховує інших параметрів, таких як зміни в

	ставки дисконтування — ризику, прийняті до початку періоду	припущеннях або ставках дисконтування, корекція практики тощо. Концепцію «розкручування» можна проілюструвати таким чином: Розрахуйте найкращу оцінку року N–1 повторно, але тепер із використанням зміщеної строкової структури процентної ставки. Щоб виокремити обсяг змін, розрахунок можна виконати таким чином: — Врахуйте найкращу оцінку станом на дату початку звітного періоду, включно з корекцією найкращої оцінки станом на дату початку звітного періоду (комірки C0010/R0010–R0040); — На основі цієї цифри виконайте розрахунок «розкручування» ставок дисконтування.
C0010– C0020/R0070	Зміна найкращої оцінки через прогнозовані притоки та відтоки в році N — ризику, прийняті до початку періоду	Премії, претензії та викупні суми, які, згідно з прогнозом на основі найкращої оцінки станом на дату початку звітного періоду, підлягатимуть виплаті протягом року, вже не будуть відображені в найкращій оцінці станом на дату закінчення звітного періоду, оскільки вони вже будуть виплачені/отримані протягом року. Виконують нейтралізувальну корекцію. Щоб виокремити таку корекцію, розрахунок можна виконати таким чином: — Врахуйте найкращу оцінку станом на дату початку звітного періоду (комірка C0010/R0010), включно з корекцією найкращої оцінки станом на дату початку звітного періоду (комірки C0010/R0020–R0040); — Виокремте суму потоків грошових коштів (притоки мінус відтоки), які були спрогнозовані в межах цієї найкращої оцінки станом на дату початку звітного періоду стосовно розглядуваного періоду; — Ця виокремлена сума потоків грошових коштів буде доповненням до найкращої оцінки станом на дату початку звітного періоду (для ефекту нейтралізації) і внесена до комірки C0010/R0070 та C0020/R0070.
C0010– C0020/R0080	Зміна найкращої оцінки з огляду на практику — ризику, прийняті до початку періоду	► M3 Зміна найкращої оцінки, відображена в цій позиції, чітко пов'язана з потоками грошових коштів, спрогнозованими станом на кінець періоду, якщо їх порівнювати з потоками грошових коштів, спрогнозованими станом на початок періоду, стосовно періоду N + 1 та майбутніх періодів. Тут відображені лише зміни, зумовлені реалізацією потоків грошових коштів у році N та не пов'язані зі змінами в припущеннях. ◀
C0010– C0020/R0090	Зміна найкращої оцінки через зміни в несекономічних	► M3 Це відображає переважно зміни найкращої оцінки, які не зумовлені реалізованими технічними потоками, та змін у припущеннях, які безпосередньо пов'язані зі

	припущеннях — страховими ризиками (тобто коефіцієнт непоновлення ризику, прийняті полісів) та які можна кваліфікувати як неекономічні до початку припущення. ◀ Щоб виокремити точний обсяг змін через зміни в припущеннях, розрахунок можна виконати таким чином: ▶ M1 — Врахуйте найкращу оцінку станом на дату початку звітного періоду (комірка C0010/R0010), включно з корекцією найкращої оцінки станом на дату початку звітного періоду (комірки C0010/R0010–R0040), та вплив «розкручування» потоків грошових коштів, спрогнозованих на рік N (C0010/R0060–R0080 та C0020/R0060–R0080 відповідно); ◀ — На основі цієї цифри виконайте розрахунок із новими припущеннями, які застосовано наприкінці року N (якщо їх застосовано) та які не пов’язані зі ставками дисконтування. У результаті буде отримано значення зміни найкращої оцінки, яка чітко пов’язана зі змінами в припущеннях. Проте цей результат не може відобразити зміни, зумовленої розглядом окремих заявлених, але не врегульованих претензій, тому її потрібно додати. Для напрямку «крім життя» можливі випадки, коли такі зміни не можуть бути виокремлені із сукупності змін, зумовлених практикою (C0020/R0080). У таких випадках у C0020/R0080 відображають загальне значення.
C0010– C0020/R0100	Зміна найкращої оцінки через зміни в економічному середовищі — ризику, прийняті до початку періоду Вона стосується переважно припущень, які безпосередньо не пов’язані зі страховими ризиками, тобто переважно впливу цих змін в економічному середовищі на потоки грошових коштів (із урахуванням управлінських дій, напр., зменшення майбутніх дискреційних виплат допомоги) та зміни в ставках дисконтування. Стосовно напрямку «крім життя» (C0020/R0100), якщо зміну через інфляцію неможливо виокремити зі змін із огляду на практику, у C0020/R0080 відображають всю суму. Щоб виокремити обсяг змін, розрахунок можна виконати таким чином: — Врахуйте найкращу оцінку станом на дату початку звітного періоду, включно з корекцією найкращої оцінки станом на дату початку звітного періоду (комірки C0010/R0010–R0040), та вплив «розкручування» потоків грошових коштів та практику, спрогнозованих на рік N (C0010/R0060–R0080 та C0020/R0060–R0080 відповідно, або, як

		альтернативний варіант, C0010/R0060–R0090 та C0020/R0060–R0090 відповідно); — На основі цієї цифри виконайте розрахунок із новими ставками дисконтування, які застосовано у році N, та відповідними фінансовими припущеннями (якщо такі існують). У результаті буде отримано значення зміни найкращої оцінки, яка чітко пов'язана зі змінами у ставках дисконтування та відповідних фінансових припущеннях.
C0010– C0020/R0110	Інші зміни, не пояснені деінде	Відповідає іншим змінам найкращої оцінки, які не охоплено в комірках C0010/R0010–R0100 (стосовно напряму «життя») або C0020/R0010–R0100 (стосовно напряму «крім життя»).
C0010– C0020/R0120	Найкраща оцінка на кінець звітного періоду — додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та для включно з розрахунку найкращої оцінки яких використовують підхід перестраховування на основі року андеррайтингу.	Сума найкращої оцінки згідно з балансом станом на кінець року N стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та для розрахунку найкращої оцінки яких використовують підхід на основі року андеррайтингу. Ці комірки можуть бути або незаповнені (якщо підхід на основі року андеррайтингу не використовують), або містити загальне значення найкращої оцінки станом на дату закінчення звітного періоду, відображене в балансі (якщо підхід на основі року настання страхового випадку не використовують).
У тому числі така розбивка змін у найкращій оцінці — аналіз за роками андеррайтингу, якщо застосовується — суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування		
C0030– C0040/R0130	Найкраща оцінка на початок звітного періоду	Сума найкращої оцінки сум, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування, згідно з балансом станом на кінець року N–1 стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та для розрахунку найкращої оцінки яких використовують підхід на основі року андеррайтингу.
C0030– C0040/R0140	Найкраща оцінка на кінець звітного періоду	Сума найкращої оцінки сум, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування, згідно з балансом станом на кінець року N стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та для розрахунку найкращої оцінки яких використовують підхід на основі року андеррайтингу.
У тому числі така розбивка змін у найкращій оцінці — аналіз за роками страхового випадку, якщо застосовується — включно з перестраховуванням		
C0050– C0060/R0150	Найкраща оцінка на початок звітного періоду	Сума найкращої оцінки — включно з перестраховуванням — згідно з балансом станом на кінець року N–1 стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та для розрахунку найкращої оцінки яких використовують підхід на основі року настання страхового випадку.

C0050– C0060/R0160	Виняткові елементи, які зумовлюють повторне визначення найкращої оцінки на початок звітного періоду	Те саме, що й для C0010 та C0020/R0020.
C0050– C0060/R0170	Зміни в охопленні	Те саме, що й для C0010 та C0020/R0030.
C0050– C0060/R0180	Курсова різниця	Те саме, що й для C0010 та C0020/R0040.
C0050– C0060/R0190	Зміна найкращої оцінки ризику, покритого після періоду	► M3 Очікується, що ці комірки переважно повинні стосуватися напряму «крім життя» та відображати зміни в резервах премій (їх частині) (тобто стосовно всіх визнаних зобов'язань у рамках договору станом на дату оцінювання, якщо претензію ще не висунуто) таким чином: — Визначте частину резервів премій станом на кінець року (N), пов'язану з періодом покриття, який починається після закінчення року N; — Визначте частину резервів премій станом на кінець року (N–1), пов'язану з періодом покриття, який починається після закінчення року N; На основі цих двох значень розрахуйте зміну. ◀
C0050– C0060/R0200	Зміна найкращої оцінки ризиків, покритих протягом періоду	► M3 Очікується, що ці комірки стосуються переважно напряму «крім життя» і таких випадків: a) резерви під претензії (їх частина) станом на кінець року N–1 перетворилися на резерви під виплати за претензіями станом на кінець року N, оскільки протягом цього періоду було висунуто претензію; b) резерви під виплати за претензіями пов'язані з претензіями, які були висунуті протягом періоду (під які станом на кінець року N–1 не було резервів премій). Розрахунок можна виконати таким чином: — Визначте частину резервів під виплати за претензіями станом на кінець року (N), пов'язану з ризиками, покритими протягом періоду; — Визначте частину резервів премій станом на кінець року (N), пов'язану з ризиками, покритими протягом періоду; На основі цих двох значень розрахуйте зміну. ◀
C0050– C0060/R0210	Зміна найкращої оцінки через «розкручування» ставки дисконтування —	Концепцію «розкручування» можна проілюструвати таким чином: Розрахуйте найкращу оцінку року N–1 повторно, але тепер із використанням зміщеної строкової структури процентної ставки.

	ризиками, покриті до початку періоду	Щоб виокремити обсяг змін, розрахунок можна виконати таким чином: — Розгляньте частину найкращої оцінки станом на початок звітного періоду, пов'язану з ризиками, покритими до початку періоду, тобто найкращу оцінку без урахування резервів премій, але з урахуванням корекцій станом на початок періоду, якщо такі були (див. комірки C0050/R0160–R0180 та C0060/R0160–R0180); — На основі цієї цифри виконайте розрахунок «розкручування» ставок дисконтування, які були застосовані в році N.
C0050– C0060/R0220	Зміна найкращої оцінки через прогнозовані притоки та відтоки в році N — ризики, покриті до початку періоду	Премії, претензії та викупні суми, які, згідно з прогнозом на основі найкращої оцінки станом на дату початку звітного періоду (з огляду на ризики, покриті до початку періоду), підлягатимуть виплаті протягом року, вже не будуть відображені в найкращій оцінці станом на дату закінчення звітного періоду, оскільки вони вже будуть виплачені/отримані протягом року. Таким чином, потрібно виконати нейтралізувальну корекцію. Щоб виокремити таку корекцію, розрахунок можна виконати таким чином: — Розгляньте частину найкращої оцінки станом на початок звітного періоду, пов'язану з ризиками, покритими до початку періоду, тобто найкращу оцінку без урахування резервів премій; — Виокремте суму потоків грошових коштів (притоки мінус відтоки), які були спрогнозовані в межах цієї найкращої оцінки станом на дату початку звітного періоду стосовно розглядуваного періоду; — Ця виокремлена сума потоків грошових коштів буде доповненням до найкращої оцінки станом на дату початку звітного періоду (для ефекту нейтралізації) і внесена до комірки C0050 та C0060/R0220.
C0050– C0060/R0230	Зміна найкращої оцінки з огляду на практику ризики, покриті до початку періоду	► M3 Зміна найкращої оцінки, відображена в цій позиції, чітко пов'язана з потоками грошових коштів, — спрогнозованими станом на кінець періоду, якщо їх порівнювати з потоками грошових коштів, спрогнозованими станом на початок періоду, стосовно періоду N + 1 та майбутніх періодів. Тут відображені лише зміни, зумовлені реалізацією потоків грошових коштів у році N та не пов'язані зі змінами в припущеннях. ◀
C0050– C0060/R0240	Зміна найкращої оцінки через зміни в неекономічних	► M3 Це відображає переважно зміни найкращої оцінки, які не зумовлені реалізованими технічними потоками, та змін у припущеннях, які безпосередньо пов'язані зі

	припущеннях — страховими ризиками (тобто коефіцієнт непоновлення ризику, покриті до полісів) та які можна кваліфікувати як неекономічні початку періоду припущення. Щоб виокремити точний обсяг змін через зміни в припущеннях, розрахунок можна виконати таким чином: Врахуйте найкращу оцінку станом на дату початку звітного періоду (комірка C0050–C0060/R0150), включно з корекцією найкращої оцінки станом на дату початку звітного періоду (комірки C0050–C0060/R0160–R0180), та вплив «розкручування» потоків грошових коштів, спрогнозованих на рік N (C0050–C0060/R0210–R0230); На основі цієї цифри виконайте розрахунок із новими припущеннями, які застосовано наприкінці року N (якщо їх застосовано) та які не пов'язані зі ставками дисконтування; У результаті буде отримано значення зміни найкращої оцінки, яка чітко пов'язана зі змінами в припущеннях. Проте цей результат не може відобразити зміни, зумовленої розглядом окремих заявлених, але не врегульованих претензій, тому її потрібно додати. Для напряму «крім життя», якщо такі зміни не можуть бути виокремлені із сукупності змін, зумовлених практикою, вкажіть загальне значення в C0020/R0080.	
C0050– C0060/R0250	Зміна найкращої оцінки через зміни в економічному середовищі — ризику, покриті до початку періоду Вона стосується переважно припущень, які безпосередньо не пов'язані зі страховими ризиками, тобто переважно впливу цих змін в економічному середовищі на потоки грошових коштів (із урахуванням управлінських дій, напр., зменшення майбутніх дискреційних виплат допомоги) та зміни в ставках дисконтування. Стосовно напряму «крім життя» (C0060/R0250), якщо зміну через інфляцію неможливо виокремити зі змін із огляду на практику, у C0060/R0230 відображають всю суму. Щоб виокремити обсяг змін, розрахунок можна виконати таким чином: — Врахуйте найкращу оцінку станом на дату початку звітного періоду, включно з корекцією найкращої оцінки станом на дату початку звітного періоду (комірки C0050/R0160–R0180), та вплив «розкручування» потоків грошових коштів та практику, спрогнозованих на рік N (C0050/R0210–R0230 та C0060/R0210–R0230 відповідно, або, як альтернативний варіант, C0050/R0210–R0240 та C0060/R0210–R0240 відповідно); — На основі цієї цифри виконайте розрахунок із новими ставками дисконтування, які застосовано у році N, та	

		відповідними фінансовими припущеннями (якщо такі існують). У результаті буде отримано значення зміни найкращої оцінки, яка чітко пов'язана зі змінами у ставках дисконтування та відповідних фінансових припущеннях.
C0050– C0060/R0260	Інші зміни, не пояснені деінде	► M3 Відповідає іншим змінам найкращої оцінки, які не охоплено в комірках C0050/R0150–R0250 (стосовно напрямку «життя») або C0060/R0150–R0250 (стосовно напрямку «крім життя»). ◀
C0050– C0060/R0270	Найкраща оцінка на кінець звітного періоду	Сума найкращої оцінки згідно з балансом станом на кінець року N стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та для розрахунку найкращої оцінки яких використовують підхід на основі року настання страхового випадку.
У тому числі така розбивка змін у найкращій оцінці — аналіз за роками страхового випадку, якщо застосовується — суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування		
C0070– C0080/R0280	Найкраща оцінка на початок звітного періоду	Найкраща оцінка сум, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування, згідно з балансом станом на кінець року N–1 стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та для розрахунку найкращої оцінки яких використовують підхід на основі року настання страхового випадку.
C0070– C0080/R0290	Найкраща оцінка на кінець звітного періоду	Найкраща оцінка сум, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування, згідно з балансом станом на кінець року N стосовно напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та для розрахунку найкращої оцінки яких використовують підхід на основі року настання страхового випадку.
У тому числі корекції технічних резервів, пов'язані з оцінюванням договорів інвестиційного страхування, які теоретично мають нейтралізувальний вплив на переважання активів над зобов'язаннями		
▼ M3		
C0090/R0300	Нетто-зміна стосовно напрямку «індексне» та «інвестиційне»	Ця сума відображає нетто-зміну (в балансі) активів, утримуваних для цілей індексних та інвестиційних фондів та технічних резервів — індексних та інвестиційних (розраховуваних як найкраща оцінка та маржа ризику або в цілому).
▼ B		
Технічні потоки, які впливають на технічні резерви		
C0100– C0110/R0310	Премії, виписані протягом періоду	► M3 Сума виписаних премій згідно з Директивою про платоспроможність II для напрямів «життя» та «крім життя» відповідно. ◀
C0100–	Претензії та	Сума претензій та виплат допомоги протягом періоду, без

C0110/R0320	виплати допомоги протягом періоду, без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації	урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації, для напрямів «життя» та «крім життя» відповідно. Якщо такі суми вже враховані в ►M2 найкращій оцінці станом на кінець звітного періоду ◀, їх не відображають у цій позиції.
C0100– C0110/R0330	Витрати (крім інвестиційних витрат)	Сума витрат (без інвестиційних витрат, які відображені в S.29.02) для напрямів «життя» та «крім життя» відповідно. Якщо такі суми вже враховані в ►M2 найкращій оцінці станом на кінець звітного періоду ◀, їх не відображають у цій позиції.
C0100– C0110/R0340	Загальні технічні потоки стосовно технічних резервів бруто	Загальна сума технічних потоків, які впливають на ТР бруто.
C0100– C0110/R0350	Технічні потоки, пов'язані з перестрахуванням, протягом періоду (отримані суми, які підлягають відшкодуванню, без урахування сплачених премій)	Загальна сума технічних потоків, пов'язаних із сумами, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування, протягом охоплюваного періоду, тобто сумами, які підлягають відшкодуванню, без урахування премій, для напрямів «життя» та «крім життя» відповідно.
Зміна переважання активів над зобов'язаннями, зумовлена технічними резервами		
C0120– C0130/R0360	Зміна переважання активів над зобов'язаннями, зумовлена управлінням технічними резервами — технічні резерви бруто	►M3 Цей розрахунок оснований на такому принципі: — розгляньте зміну (на початок періоду мінус на кінець періоду) в НО, МР, ТР, розрахованих у цілому, та перехідних заходах щодо технічних резервів; — додайте суму загальних технічних потоків, тобто: притоки мінус відтоки стосовно технічних резервів бруто (C0100/R0340 стосовно напряму «життя» та C0110/R0340 стосовно напряму «крім життя»). ◀
C0120– C0130/R0370	Зміна переважання активів над зобов'язаннями, зумовлена управлінням технічними резервами — суми, які підлягають відшкодуванню за	►M3 Цей розрахунок оснований на такому принципі: — розгляньте зміну в сумах, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування; — додайте загальну суму технічних потоків, тобто: притоки мінус відтоки, пов'язані з перестрахуванням протягом періоду. Якщо сума має позитивний вплив на переважання активів над зобов'язаннями, вона має додатне значення. ◀

	рахунок перестраховування	

S.29.04 — Детальний аналіз за період — технічні потоки відносно технічних резервів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Цю форму ► **M2** ————— ◀ заповнюють із використанням оцінювання відповідно до Директиви про платоспроможність II, тобто «виписані премії» визначають як премії, які компанія має отримати за період. Це означає, що премії, виписані в охоплюваному році, фактично очікується отримати в тому ж році, незалежно від періоду покриття. Визначення терміна «виписані премії» відповідає визначенню терміна «премії, які підлягають отриманню».

▼ M2

Компанії повинні відображати дані за рік настання страхового випадку або рік андеррайтингу відповідно до будь-яких вимог національного наглядового органу. Якщо національний наглядовий орган не визначив, що саме потрібно використовувати, компанії можуть використовувати за основу рік настання страхового випадку або рік андеррайтингу залежно від того, як вони управляють кожним із напрямів діяльності, за умови, що вони використовують один і той самий вид року постійно, тобто щороку.

▼ B

Що стосується розбивки за напрямами діяльності для цілей аналізу конкретного періоду, конкретний напрям діяльності, визначений у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, охоплює як пряме страхування, так і прийняте пропорційне перестраховування.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Напрями діяльності	► M1 Напрями діяльності, за якими потрібна розбивка для цілей аналізу періоду. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — 1 та 13 Страхування медичних витрат 2 — 2 та 14 Страхування від втрати доходу 3 — 3 та 15 Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 4 — 4 та 16 Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 5 — 5 та 17 Інші види страхування моторних транспортних засобів 6 — 6 та 18 Морське, авіаційне і транспортне страхування 7 — 7 та 19 Страхування майна від пожежі та іншої шкоди

		8 — 8 та 20 Страхування загальної цивільної відповідальності 9 — 9 та 21 Страхування кредитів і порук 10 — 10 та 22 Страхування юридичних витрат 11 — 11 та 23 Асистанс 12 — 12 та 24 Страхування різних фінансових збитків 25 — Непропорційне перестрахування здоров'я 26 — Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин 27 — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування 28 — Непропорційне перестрахування майна ►M2 37 — «Життя» (включно з напрямками діяльності 30, 31, 32, 34 та 36, визначеними в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35) 38 — Напрямок «здоров'я як життя» (включно з напрямками діяльності 29, 33 та 35) ◀

Детальний аналіз за період — технічні потоки відносно технічних резервів — рік андеррайтингу

Ризики, прийняті протягом періоду

C0010/R0010	Виписані премії, гарантовані протягом періоду	Частина виписаних протягом періоду премій, яка відповідає договорам, гарантованим протягом року. Щоб визначити відповідно до Директиви про платоспроможність II цю частину загальних виписаних премій, на яку мали вплив договори, гарантовані протягом року, можна використати ключі розподілу.
C0010/R0020	Претензії та виплати допомоги — без урахування стягненого відшкодування за майна та суброгації	Частина претензій і виплат допомоги без урахування відшкодування за рахунок порятунку відповіді ризикам, прийнятим протягом періоду. Для визначення цієї частини загальних претензій можна використати ключі розподілу, за умови, що результат такого визначення зрештою відповідатиме сумі загальних претензій та виплат допомоги без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації,

		зазначений у C0100/R0320 у формі S.29.03 та C0110/R0320 у формі S.29.03.
C0010/R0030	Витрати (пов'язані із зобов'язаннями страхуванням перестраховуванням)	Частина витрат протягом періоду, що відповідає ризикам, прийнятим протягом періоду. Для визначення цієї частини загальних витрат можна використати ключі розподілу, за умови, що результат такого визначення зрештою відповідатиме сумі загальних витрат, зазначених у C0100/R0330 у формі S.29.03 плюс C0110/R0330 у формі S.29.03.
C0010/R0040	Зміна найкращої оцінки	Відповідає зміні найкращої оцінки ризиків, прийнятих протягом періоду.
C0010/R0050	Зміна в технічних резервах у цілому	Частина ТР, розрахованих у цілому, яка відповідає ризикам, прийнятим протягом періоду. Для визначення цієї частини загальної зміни ТР, розрахованих у цілому, можна використати ключі розподілу, за умови, що результат такого визначення зрештою відповідатиме підсумку.
▼ M3		
C0010/R0060	Нетто-зміна стосовно напрямку «індексне» та «інвестиційне»	Ця сума відображає нетто-зміну (в балансі) активів, утримуваних для цілей індексних та інвестиційних фондів та технічних резервів — індексних та інвестиційних (розраховуваних як найкраща оцінка та маржа ризику або в цілому).
▼ B		
C0010/R0070	Усього	Загальний вплив ризиків, прийнятих протягом періоду — включно з перестраховуванням.
Ризики, прийняті до початку періоду		
C0020/R0010	Виписані премії за договорами, гарантованими протягом періоду	Частина виписаних протягом періоду премій, яка відповідає договорам, гарантованим до початку періоду. Див. інструкції до C0010/R0010.
C0020/R0020	Претензії та виплати допомоги — без урахування стягненого відшкодування за майна та суброгації протягом періоду, що відповідає ризикам, прийнятим до початку суброгації	Частина претензій і виплат допомоги без урахування відшкодування за рахунок порятунку майна та суброгації протягом періоду, що відповідає ризикам, прийнятим до початку періоду. Див. інструкції до C0010/R0020.
C0020/R0030	Витрати (пов'язані із зобов'язаннями страхуванням перестраховуванням)	Частина витрат протягом періоду, що відповідає ризикам, прийнятим до початку періоду. Див. інструкції до C0010/R0030.
▼ M3		
C0020/R0040	Зміна НО	Зміна НО через прогнозовані притоки та відтоки

		в році N — ризики, прийняті до початку періоду (включно з перестрахуванням) Підсумок усіх відображених напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, повинен відповідати сумі комірок C0010/R0060–C0010/R0100 із форми S.29.03 та C0020/R0060–C0020/R0100 із форми S.29.03.
▼ В		
C0020/R0050	Зміна в технічних резервах у цілому	Частина ТР, розрахованих у цілому, яка відповідає ризикам, прийнятим до початку періоду. Див. інструкції до C0010/R0050.
▼ МЗ		
C0020/R0060	Нетто-зміна стосовно напрямку «індексне» та «інвестиційне»	Див. інструкції до C0010/R0060.
▼ В		
C0020/R0070	Усього	Загальні зміни, пов'язані з ризиками, прийнятими до початку періоду, включно з перестрахуванням.
Детальний аналіз за період — технічні потоки відносно технічних резервів — рік нещасного випадку		
Ризики, покриті після закінчення періоду		
▼ МЗ		
C0030/R0080	Виписані премії	Відповідає частині виписаних премій, пов'язаних із ризиками, покритими після періоду, тобто премій, які очікувано будуть зароблені після закінчення періоду. Крім того, щоб визначити цю частину премій, на яку мали вплив ризики, покриті після закінчення періоду, можна використати ключі розподілу.
▼ В		
C0030/R0090	Претензії та виплати допомоги — без урахування стягненого відшкодування	Відповідає частині претензій і виплат допомоги без урахування відшкодування за рахунок запорядку майна та суброгації, пов'язаних із ризиками, покритими після закінчення періоду (теоретично дорівнює нулю). Див. інструкції до C0010/R0020.
C0030/R0100	Витрати (пов'язані зобов'язаннями страхуванням перестрахуванням)	Частина витрат протягом періоду, що відповідає ризикам, покритим після закінчення періоду. Див. інструкції до C0010/R0030.
C0030/R0110	Зміна найкращої оцінки	► МЗ Ця зміна НО відповідає сумі комірок C0050/R0190 із форми S.29.03 та C0060/R0190 із

		форми S.29.03, якщо аналіз у S.29.03 виконано стосовно напряму діяльності. Ця сума відображає зміни в резервах премій (їх частині) (тобто стосовно всіх визнаних зобов'язань у рамках договору станом на дату оцінювання, якщо претензію ще не висунуто) таким чином: — Визначте частину резервів премій станом на кінець року (N), пов'язану з періодом покриття, який починається після закінчення року N; — Визначте частину резервів премій станом на кінець року (N–1), пов'язану з періодом покриття, який починається після закінчення року N (тобто у випадку з резервами премій стосовно зобов'язань на більше ніж один майбутній звітний період). Якщо резерви премій станом на кінець року (N–1) включають суму, на яку було висунуто претензій протягом року N, цю суму не враховують у зміні НО ризиків, покритих після закінчення періоду, але натомість враховують у зміні НО ризиків, покритих протягом періоду, оскільки такі резерви перетворилися на резерви під виплати за претензіями. ◀
C0030/R0120	Зміна в технічних резервах у цілому	Частина ТР, розрахованих у цілому, яка відповідає ризикам, покритим після закінчення періоду. Див. інструкції до C0010/R0050.
▼ M3		
C0030/R0130	Нетто-зміна стосовно напряму «індексне» та «інвестиційне»	Цю комірку вважають не застосовною до напряму «крім життя». Див. інструкції до C0010/R0060.
▼ B		
C0030/R0140	Усього	Загальні зміни, пов'язані з ризиками, покритими після закінчення періоду, включно з перестрахуванням.
Ризики, покриті протягом періоду		
▼ M3		
C0040/R0080	Виписані премії	Відповідає частині виписаних премій, пов'язаних із ризиками, покритими протягом періоду, тобто зароблених премій згідно з принципами, визначеними Директивою про платоспроможність II. Крім того, щоб визначити цю частину премій, на яку мали вплив ризики, покриті після закінчення

		періоду, можна використати ключі розподілу.
▼ В		
C0040/R0090	Претензії та виплати допомоги — без урахування стягненого відшкодування запорядку майна та суброгації	Відповідає частині претензій і виплат допомоги без урахування відшкодування за рахунок запорядку майна та суброгації, пов'язаних із ризиками, покритими протягом періоду. Див. інструкції до C0010/R0020.
C0040/R0100	Витрати (пов'язані із зобов'язаннями страхуванням перестраховуванням)	Частина витрат протягом періоду, що відповідає ризикам, покритим протягом періоду. Див. інструкції до C0010/R0030.
C0040/R0110	Зміна найкращої оцінки	► M3 Сума зміни найкращої оцінки ризиків, покритих протягом періоду. Для ризиків, покритих протягом періоду: ця зміна НО відповідає сумі комірок C0050/R0200 із форми S.29.03 та C0060/R0200 із форми S.29.03, якщо аналіз у S.29.03 виконано стосовно напряму діяльності. Ця сума відображає такі випадки: а) резерви під претензії станом на кінець року N–1 перетворилися на резерви під виплати за претензіями станом на кінець року N, оскільки протягом цього періоду було висунуто претензію; б) резерви під виплати за претензіями пов'язані з претензіями, які були висунуті протягом періоду (під які станом на кінець року N–1 не було резервів премій). Розрахунок можна виконати таким чином: — Визначте частину резервів під виплати за претензіями станом на кінець року (N), пов'язану з ризиками, покритими протягом періоду; — Визначте частину резервів премій станом на кінець року (N), пов'язану з ризиками, покритими протягом періоду. На основі цих двох значень розрахуйте зміну. ◀
C0040/R0120	Зміна в технічних резервах у цілому	Частина ТР, розрахованих у цілому, яка відповідає ризикам, покритих протягом періоду. Див. інструкції до C0010/R0050.
▼ M3		
C0040/R0130	Нетто-зміна стосовно напряму «індексне» та «інвестиційне»	Цю комірку вважають не застосовною до напряму «крім життя». Див. інструкції до C0010/R0060.
▼ В		

C0040/R0140	Усього	Загальні зміни, пов'язані з ризиками, покритими протягом періоду, включно з перестрахованням.
Ризики, покриті до початку періоду		
▼ M3		
C0050/R0080	Виписані премії	Відповідає частині виписаних премій, пов'язаних із ризиками, покритими до початку періоду, тобто зароблених премій згідно з принципами, визначеними Директивою про платоспроможність II (коли термін сплати премії настає після закінчення періоду покриття). Крім того, щоб визначити цю частину премій, можна використати ключі розподілу.
▼ B		
C0050/R0090	Претензії та виплати допомоги — без урахування стягненого відшкодування запорядку майна та суброгації	Відповідає частині претензій і виплат допомоги без урахування відшкодування за рахунок запорядку майна та суброгації, пов'язаних із ризиками, покритими до початку періоду. Див. інструкції до C0010/R0020.
C0050/R0100	Витрати (пов'язані із зобов'язаннями страхуванням та перестрахованням)	Частина витрат протягом періоду, що відповідає ризикам, покритим до початку періоду. Див. інструкції до C0010/R0030.
C0050/R0110	Зміна найкращої оцінки ► M2 через прогнозовані притоки та відтоки в році N. ◀	► M3 Для ризиків, покритих до початку періоду, відповідає прогнозованим технічним притокам і відтокам у році N стосовно ризиків, прийнятих до початку періоду. Для ризиків, покритих до початку періоду: ця зміна НО відповідає сумі комірок R0210/C0050–C0060–R0250/C0050–C0060 із форми S.29.03, якщо аналіз у S.29.03 виконано стосовно напряму діяльності. Розрахунок можна виконати таким чином: — Розгляньте частину найкращої оцінки станом на початок звітного періоду, пов'язану з ризиками, покритими до початку періоду, тобто найкращу оцінку без урахування резервів премій; — Виокремте суму потоків грошових коштів (притоки мінус відтоки), які були спрогнозовані в межах цієї найкращої оцінки станом на дату початку звітного періоду стосовно розглядуваного періоду; — Ця виокремлена сума потоків грошових коштів буде доповненням до найкращої оцінки станом на дату початку звітного періоду (для ефекту нейтралізації). ◀
C0050/R0120	Зміна в технічних резервах у	Частина технічних резервів, розрахованих у

	цілому	цілому, яка відповідає ризикам, покритим до початку періоду. Див. коментар до C0010/R0050.
▼ M3		
C0050/R0130	Нетто-зміна стосовно напрямів «індексне» та «інвестиційне»	Цю комірку вважають не застосовною до напрямів «крім життя». Див. інструкції до C0010/R0060.
▼ B		
C0050/R0140	Усього	Загальні зміни, пов'язані з ризиками, покритими до початку періоду, включно з перестраховуванням.

S.30.01 — Базові дані про факультативні покриття стосовно напрямів діяльності «крім життя» та «життя»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця форма призначена для страхових і перестрахових компаній, які перестраховують та/або ретроцедують напрям діяльності на факультативній основі.

Її заповнюють страхові та перестрахові компанії, які працюють у напрямках «крім життя» та «життя», інформацією про факультативні покриття в наступному звітному році, що охоплює інформацію про 10 найсерйозніших ризиків із точки зору перезастрахованої експозиції стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 (напр., у випадках, коли прийняті ризики не підпадають під звичайні умови прийняття полісу та можуть бути прийняті лише за умови перестраховування частини ризиків на факультативній основі). Кожен факультативний ризик потрапляє на розгляд перестраховика, і умови факультативного перестраховування обговорюють індивідуально стосовно кожного полісу. Договори, які автоматично покривають ризики, не входять до сфери охоплення цієї форми та повинні бути відображені в S.30.03.

Стосовно кожного напрямку діяльності заповнюють окрему форму. Стосовно кожного напрямку діяльності потрібно вибрати 10 найсерйозніших ризиків із точки зору перезастрахованої експозиції (частина страхової суми, передана всіх перестраховикам) на факультативній основі. Крім того, кожен андеррайтинговий ризик повинен мати унікальний код, який указують у позиції «Ідентифікаційний код ризику».

▼ M3

Ця форма є прогнозною (повинна бути узгоджена з S.30.03) і тому повинна відображати договори перестраховування, які будуть чинними та дійсними протягом наступного звітного року стосовно вибраних 10 найсерйозніших ризиків із точки зору перезастрахованої експозиції щодо кожного напрямку діяльності. Компанії повинні відображати найсерйозніші ризики наступного звітного періоду, покриті договорами перестраховування, які будуть дійсними протягом наступного звітного періоду. Якщо стратегія перестраховування суттєво змінюється після дати набуття чинності договором перестраховування або якщо до договору перестраховування вносять зміни після дати звітування, але до наступного 1 січня, інформацію з цієї форми подають повторно для відображення відповідних змін.

▼ B

Факультативні розміщення, які охоплюють різні напрями діяльності, також зазначають стосовно відповідних різних напрямів діяльності, якщо їх співвіднесено з 10 найбільшими ризиками стосовно відповідних напрямів діяльності.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Факультативні покриття за напрямом «крім життя»		
Z0010	Напрямок діяльності	Відображений напрям діяльності, визначений у додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Страхування медичних витрат 2 — Страхування від втрати доходу 3 — Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 4 — Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 5 — Інші види страхування моторних транспортних засобів 6 — Морське, авіаційне і транспортне страхування 7 — Страхування майна від пожежі та іншої шкоди 8 — Страхування загальної цивільної відповідальності 9 — Страхування кредитів і порук 10 — Страхування юридичних витрат 11 — Асистанс 12 — Страхування різних фінансових збитків 13 — Пропорційне перестрахування медичних витрат 14 — Пропорційне перестрахування від втрати доходу 15 — Пропорційне перестрахування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 16 — Пропорційне перестрахування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 17 — Інші види пропорційного перестрахування моторних транспортних засобів 18 — Пропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування 19 — Пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди 20 — Пропорційне перестрахування загальної цивільної відповідальності 21 — Пропорційне перестрахування кредитів і порук 22 — Пропорційне перестрахування юридичних витрат 23 — Пропорційний перестраховий асистанс 24 — Пропорційне перестрахування різних фінансових збитків

		25 — Непропорційне перестрахування здоров'я 26 — Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин 27 — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування 28 — Непропорційне перестрахування майна
C0020	Код програми перестрахування	Спеціальний код перестрахування компанії, який позначає домінівний договір програми перестрахування, який також захищає від ризику, охопленого факультативним перестрахуванням. Код програми перестрахування повинен відповідати коду програми перестрахування, зазначеному в S.30.03 «Програма вихідного перестрахування в наступному звітному році».
C0030	Ідентифікаційний код ризику	Для кожного з напрямів страхування «крім життя», які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, вибирають 10 найсерйозніших ризиків із точки зору експозиції, які підлягають факультативному перестрахуванню за договорами, яку будуть чинними в наступному звітному періоді (у тому числі якщо їх укладено в попередні роки). Цей код є унікальним ідентифікаційним номером, присвоєним страховиком. Він позначає ризик та не повинен змінюватися з подальших річних звітах. ►M2 Якщо такий код призначено, його не можна використовувати на позначення іншого ризику, навіть якщо ризик, якому від початку було присвоєно код, уже не існує. Якщо один ризик зачіпає більше ніж один напрям діяльності, для всіх зачеплених напрямів діяльності може бути використаний один і той самий код. ◀
C0040	Ідентифікаційний код розміщення факультативного перестрахування	Кожному розміщенню факультативного перестрахування повинен бути присвоєний порядковий номер, який є унікальним для ризику. Ідентифікаційний код розміщення факультативного перестрахування є специфічним для суб'єкта.
C0050	Обмежене перестрахування або подібні механізми	Позначення договору перестрахування. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Нетрадиційне або обмежене перестрахування (якщо будь-який договір перестрахування або фінансовий інструмент не є безпосередньо оснований на принципі відшкодування або оснований на договорі, умови якого передбачають обмежений механізм передачі ризиків або взагалі явно не передбачають такого механізму) 2 — Крім нетрадиційного або обмеженого перестрахування У випадку з обмеженим перестрахуванням або подібним механізмом заповнюють лише застосовні позиції.

C0060	Пропорційне	Укажіть, чи програма перестрахування стосується пропорційного перестрахування, тобто чи перестраховик за нею має визначену процентну частку за кожним полісом, прийнятим страховиком. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Пропорційне перестрахування 2 — Непропорційне перестрахування
C0070	Компанія / особа, якої стосується ризик	Якщо ризик стосується компанії, укажіть назву компанії, якої стосується ризик. Якщо ризик стосується фізичної особи, псевдонімізуйте номер оригінального полісу та вкажіть псевдонімізовану інформацію. Псевдонімізовані дані — це дані, які неможливо співвіднести з конкретною особою без використання додаткової інформації, якщо таку додаткову інформацію зберігають окремо. Такі дані не повинні змінюватися з часом. Це означає, що якщо окремий андеррайтинговий ризик зазначають щороку, то кожного року він повинен мати однаковий псевдонімізований формат.
C0080	Опис ризику	Опис ризику. Залежно від напрямку діяльності, визначеного в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають тип компанії, будівлі або професійної діяльності, які застрахованого від конкретного ризику.
C0090	Опис покритої категорії ризику	Опис основного охоплення покриття факультативного ризику. Зазвичай це частина опису, яку використовують для визначення розміщення. Опис охопленої категорії ризику є специфічним для окремих суб'єктів та необов'язковим. Також термін «категорія ризику» не оснований на термінології Директиви 2008/138/ЄС або Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, але його можна розглядати як додаткову можливість для надання додаткової інформації про андеррайтинговий(-і) ризик(-и).
C0100	Строк дії (дата початку)	Укажіть код дати початку дії конкретного покриття, тобто дати, з якої покриття набуло чинності, згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0110	Строк дії (дата закінчення)	Укажіть код дати закінчення дії конкретного покриття згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Якщо умови покриття лишаються незмінними на момент заповнення форми, і компанія не використовує положення про припинення, датою закінчення дії буде наступна можлива дата закінчення дії.
C0120	Валюта	Укажіть літерний код валюти, використаної при розміщенні факультативного покриття, згідно з ISO 4217. Усі суми повинні бути виражені у валюті конкретного факультативного покриття, крім випадків, коли

		національний наглядовий орган вимагає іншого. Якщо факультативне покриття розміщене у двох різних валютах, указують основну валюту.
C0130	Страхова сума	Найбільша сума, яку страховик може бути зобов'язаний виплатити згідно з полісом. Страхова сума стосується андеррайтингового ризику. Якщо факультативне покриття передбачає декілька експозицій / ризиків на всій території країни, зазначають агреговані ліміти за полісами. Якщо ризик прийнято на основі співстрахування, страхова сума відображає максимальне зобов'язання страховика, який подає звітність та який здійснює діяльність за напрямом «крім життя». ► M2 Якщо страхова сума є необмеженою, позиція «Страхова сума» відображає оцінку очікуваного можливого збитку (розрахованого з використанням тих самих методів, що й для розрахунку премії, що відображає фактичну ризикову експозицію). ◀
C0140	Тип моделі андеррайтингу	Тип моделі андеррайтингу, використовуваної для розрахунку експозиції андеррайтингового ризику та потреби в захисті перестрахування. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Страхова сума найбільша сума, яку страховик може бути зобов'язаний виплатити згідно з оригінальним полісом. Страхова сума повинна також бути зазначена, якщо тип моделі андеррайтингу не застосовний 2 — Максимально можливий збиток збиток, який може виникнути в разі більш-менш виняткового поєднання найбільш несприятливих обставин, якщо, наприклад, пожежу можна спинити лише за допомогою неподоланих перешкод або завдяки браку речовини. 3 — Імовірний максимальний збиток визначено як оцінку найбільшого очікуваного збитку від однієї пожежі або загибелі на основі припущення про найгірший одиничний випадок розладу первинних приватних систем протипожежного захисту попри те, що вторинні системи або організації захисту (такі як організації з реагування на надзвичайні обставини та приватні та/або публічні служби пожежної безпеки) функціонують належним чином. Ця оцінка не охоплює катастрофічних умов, таких як вибухи, які спричинені масштабним витоком займистих газів та які можуть спричинити руйнування великої площі промислового об'єкта, масштабна детонація вибухових речовин у великому обсязі, сейсмічні збудження, припливні хвилі або

		повені, падіння повітряного судна та підпал із декількома осередками. Це визначення поєднує елементи максимально можливого збитку та прогнозованого максимального збитку та є загальноприйнятим і часто використовуваним серед страховиків, перестраховиків та перестрахових брокерів 4 — Прогнозований максимальний збиток збиток, який об'єктивно може виникнути в результаті настання відповідних непередбачених обставин з огляду на те, що один інцидент вважають таким, що перебуває в межах імовірності, враховуючи всі фактори, які ймовірно призведуть до збільшення або зменшення розміру збитку, крім непередбачених обставин і катастроф, які є можливими, але лишаються малоімовірними 5 — Інше інші можливі використовувані моделі андеррайтингу. Якщо тип моделі андеррайтингу указаний як «інше», такий вибір потрібно пояснити в регулярному наглядовому звіті Наведені вище визначення використовують для напряму діяльності «Страхування майна від пожежі та іншої шкоди», визначеному в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, а для інших напрямів діяльності можуть існувати подібні визначення.
C0150	Модель андеррайтингу на основі суми	Сума максимального збитку за андеррайтинговим ризиком, наяка залежить від застосованої моделі андеррайтингу.
C0160	Сума, перестрахована на частині факультативній основі, із зазначенням усіх перестраховиків	Сума, перестрахована на факультативній основі, є частиною страхової суми, яку перестраховано на факультативній основі. Ця сума повинна відповідати страховій сумі з C0130 та відображати максимальне зобов'язання (100%) факультативних перестраховиків.
C0170	Факультативна перестрахова премія, передана всім перестраховикам за 100% розміщення перестрахування	Очікувана річна або виписана перестрахова премія брутто, включно з передавальними комісіями, переданими перестраховикам у зв'язку з їхніми частками.
C0180	Комісія факультативне перестрахування	Очікувана комісія з річною або виписаною перестраховою премією брутто. Сюди входять усі передавальні, додаткові комісії та комісії з прибутку, які становлять притоки грошових коштів страховика-звітувача від перестраховика.
Факультативні покриття за напрямом «життя»		
► M2 Z0020 ◀	Напрямок діяльності	Відображений напрям діяльності, визначений у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути

		використаний один із варіантів із переліку нижче: 29 — Страхування здоров'я 30 — Страхування з участю в прибутках 31 — Індексне та інвестиційне страхування 32 — Інші види страхування життя 33 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я» 34 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, крім страхових зобов'язань за напрямом «здоров'я» 35 — Перестрахування здоров'я 36 — Перестрахування життя
C0190	Код програми перестрахування	Специфічний для компанії код перестрахування, який позначає домінівний договір програми перестрахування, який також захищає від ризику, покритого факультативним перестрахуванням. Код програми перестрахування повинен відповідати коду програми перестрахування, зазначеному в S.30.03 «Програма вихідного перестрахування в наступному звітному році».
C0200	Ідентифікаційний код ризику	Для кожного з напрямів страхування «життя», які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, вибирають 10 найсерйозніших ризиків із точки зору експозиції, які підлягають факультативному перестрахуванню за договорами, яку будуть чинними у звітному періоді (у тому числі якщо їх укладено в попередні роки). Цей код є унікальним ідентифікаційним номером, присвоєним страховиком. Він позначає ризик у межах філії, не може бути використаний для позначення інших ризиків у межах тієї самої філії та не повинен змінюватися з подальших річних звітах. ► M2 Якщо такий код призначено, його не можна використовувати на позначення іншого ризику, навіть якщо ризик, якому від початку було присвоєно код, уже не існує. Якщо один ризик зачіпає більше ніж один напрям діяльності, для всіх зачеплених напрямів діяльності може бути використаний один і той самий код. ◀
C0210	Ідентифікаційний код розміщення факультативного перестрахування	Кожному розміщенню факультативного перестрахування повинен бути присвоєний порядковий номер, який є унікальним для ризику. Ідентифікаційний код розміщення факультативного перестрахування є специфічним для суб'єкта.
C0220	Обмежене перестрахування або подібні механізми	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Нетрадиційне або обмежене перестрахування

		(якщо будь-який договір перестрахування або фінансовий інструмент не є безпосередньо оснований на принципі відшкодування або оснований на договорі, умови якого передбачають обмежений механізм передачі ризиків або взагалі явно не передбачають такого механізму) 2 — Крім нетрадиційного або обмеженого перестрахування
C0230	Пропорційне	Укажіть, чи програма перестрахування стосується пропорційного перестрахування, тобто чи перестраховик за нею має визначену процентну частку за кожним полісом, прийнятим страховиком. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Пропорційне перестрахування 2 — Непропорційне перестрахування
C0240	Компанія / особа, якої стосується ризик	Якщо ризик стосується компанії, укажіть назву компанії, якої стосується ризик. Якщо ризик стосується фізичної особи, псевдонімізуйте номер оригінального полісу та вкажіть псевдонімізовану інформацію. Псевдонімізовані дані — це дані, які неможливо співвіднести з конкретною особою без використання додаткової інформації, якщо таку додаткову інформацію зберігають окремо. Такі дані не повинні змінюватися з часом. Це означає, що якщо окремий андеррайтинговий ризик зазначають щороку, то кожного року він повинен мати однаковий псевдонімізований формат.
C0250	Опис покритої категорії ризику	Опис основного охоплення покриття факультативного ризику. Зазвичай це частина опису, яку використовують для визначення розміщення. Опис охопленої категорії ризику є специфічним для окремих суб'єктів та необов'язковим. Також термін «категорія ризику» не оснований на термінології Директиви про платоспроможність II, але його можна розглядати як додаткову можливість для надання додаткової інформації про андеррайтинговий(-і) ризик(-и).
C0260	Строк дії (дата початку)	Укажіть код дати початку дії конкретного покриття, тобто дати, з якої покриття набуло чинності, згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0270	Строк дії (дата закінчення)	Укажіть код дати закінчення дії конкретного покриття згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0280	Валюта	Укажіть літерний код валюти, використаної при розміщенні факультативного покриття, згідно з ISO 4217. Усі суми в цьому записі повинні бути виражені у цій валюті.
C0290	Страхова сума	Це сума, яку страховик життя виплачує бенефіціару. Якщо такий страховик страхує ризик спільно з іншими

		страховиками життя, тут відображають застрахований капітал, який підлягає виплаті страховиком життя, який є звітувачем.
C0300	Капітал під ризиком	Капітал під ризиком, визначений у Делегованому регламенті (ЄС) 2015/35. Якщо ризик застрахований декількома страховиками життя спільно, тут відображають ризиковий капітал, пов'язаний із сумою частки страховика життя у застрахованому капіталі.
C0310	Сума, перестрахована на частинною страхової суми, яку перестраховано на факультативній основі, із зазначенням усіх перестраховиків	►M1 Сума, перестрахована на факультативній основі, є частиною страхової суми, яку перестраховано на факультативній основі. Ця сума повинна відповідати страховій сумі з C0290 та відображати максимальне зобов'язання (100%) факультативних перестраховиків. ◀
C0320	Факультативна перестрахова премія, передана всім перестраховикам за 100% розміщення перестрахування	Очікувана річна або виписана перестрахова премія брутто, включно з передавальними комісіями, передана перестраховикам у зв'язку з їхніми частками.
C0330	Комісія за факультативне перестрахування	Очікувана комісія з річною або виписаною перестраховою премією брутто. Сюди входять усі передавальні, додаткові комісії та комісії з прибутку, які становлять притоки грошових коштів страховика-звітувача від перестраховика.

S.30.02 — Дані про факультативні покриття стосовно часток напрямів діяльності «крім життя» та «життя»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця форма призначена для страхових і перестрахових компаній, які перестраховують та/або ретроцедують напрям діяльності на факультативній основі.

Її заповнюють страхові та перестрахові компанії, які працюють у напрямках «крім життя» та «життя», інформацією про частки перестраховиків із факультативними покриттями в наступному звітному році, що охоплює інформацію про 10 найсерйозніших ризиків із точки зору перестрахованої експозиції стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 (напр., у випадках, коли прийняті ризики не підпадають під звичайні умови прийняття полісу та можуть бути прийняті лише за умови перестрахування частини ризиків на факультативній основі). Кожен факультативний ризик потрапляє на розгляд перестраховика, і умови факультативного перестрахування обговорюють індивідуально стосовно кожного полісу. Договори, які автоматично покривають ризики, не входять до сфери охоплення цієї форми та повинні бути відображені в S.30.03.

Стосовно кожного напрямку діяльності заповнюють окрему форму. Стосовно кожного напрямку діяльності потрібно вибрати 10 найсерйозніших ризиків із точки зору перестрахованої експозиції (частина страхової суми, передана всіх перестраховикам) на факультативній основі. Крім того, кожен андеррайтинговий ризик повинен мати унікальний код, який указують у позиції «Ідентифікаційний код ризику». Кожен вибраний ризик підлягає відокремленню для визначення унікальних умов для договору в межах одного конкретного напрямку діяльності. ►M2 Якщо факультативне покриття, відображене у формі S.30.01, пов'язане з більше ніж однією перестраховою компанією, у цій формі заповнюють таку

кількість рядків, яка відповідає кількості перестрахових компаній, які забезпечують конкретне факультативне покриття. ◀

▼ МЗ

Ця форма є прогновною (повинна бути узгоджена з S.30.03) і тому повинна відображати договори перестрахування, які будуть чинними та дійсними протягом наступного звітного року стосовно вибраних 10 найсерйозніших ризиків із точки зору перезастрахованої експозиції щодо кожного напрямку діяльності. Компанії повинні відображати найсерйозніші ризики наступного звітного періоду, покриті договорами перестрахування, які будуть дійсними протягом наступного звітного періоду. Якщо стратегія перестрахування суттєво змінюється після дати набуття чинності договором перестрахування або якщо до договору перестрахування вносять зміни після дати звітування, але до наступного 1 січня, інформацію з цієї форми подають повторно для відображення відповідних змін.

▼ В

Факультативні розміщення, які охоплюють різні напрями діяльності, також зазначають стосовно відповідних різних напрямів діяльності, якщо їх співвіднесено з 10 найбільшими ризиками стосовно відповідних напрямів діяльності.

Цю форму заповнюють стосовно кожного перестраховика, який прийняв факультативне покриття.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Факультативні покриття за напрямом «крім життя»		
Z0010	Напрямок діяльності	Відображений напрямок діяльності, визначений у додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Страхування медичних витрат 2 — Страхування від втрати доходу 3 — Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 4 — Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 5 — Інші види страхування моторних транспортних засобів 6 — Морське, авіаційне і транспортне страхування 7 — Страхування майна від пожежі та іншої шкоди 8 — Страхування загальної цивільної відповідальності 9 — Страхування кредитів і порук 10 — Страхування юридичних витрат 11 — Асистанс 12 — Страхування різних фінансових збитків 13 — Пропорційне перестрахування медичних витрат 14 — Пропорційне перестрахування від втрати доходу 15 — Пропорційне перестрахування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань

		16 — Пропорційне перестрахування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 17 — Інші види пропорційного перестрахування моторних транспортних засобів 18 — Пропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування 19 — Пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди 20 — Пропорційне перестрахування загальної цивільної відповідальності 21 — Пропорційне перестрахування кредитів і порук 22 — Пропорційне перестрахування юридичних витрат 23 — Пропорційний перестраховий асистанс 24 — Пропорційне перестрахування різних фінансових збитків 25 — Непропорційне перестрахування здоров'я 26 — Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин 27 — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування 28 — Непропорційне перестрахування майна
C0020	Код програми перестрахування	Специфічний для компанії код перестрахування, який позначає домінівний договір програми перестрахування, який також захищає від ризику, покритого факультативним перестрахуванням. Код програми перестрахування повинен відповідати коду програми перестрахування, зазначеному в S.30.03 «Програма вихідного перестрахування в наступному звітному році».
C0030	Ідентифікаційний код ризику	Для кожного з напрямів страхування «крім життя», які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, вибирають 10 найсерйозніших ризиків із точки зору експозиції, які підлягають факультативному перестрахуванню за договорами, яку будуть чинними у звітному періоді (у тому числі якщо їх укладено в попередні роки). Цей код є унікальним ідентифікаційним номером, присвоєним страховиком. Він позначає ризик та не повинен змінюватися з подальших річних звітах. ► M2 Якщо такий код призначено, його не можна використовувати на позначення іншого ризику, навіть якщо ризик, якому від початку було присвоєно код, уже не існує. Якщо один ризик зачіпає більше ніж один напрям діяльності, для всіх зачеплених напрямів діяльності може бути використаний один і той самий код. ◀
C0040	Факультативне перестрахування	Кожному розміщенню факультативного перестрахування повинен бути присвоєний порядковий номер, який є унікальним

	Ідентифікаційний код розміщення	для ризику. Ідентифікаційний код розміщення факультативного перестрахування є специфічним для суб'єкта.
C0050	Код перестраховика	Ідентифікаційний код перестраховика в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код, присвоєний компанією ► M2 Якщо компанія присвоює специфічний код, цей код повинен бути унікальним для конкретного перестраховика або брокера та не повинен збігатися з будь-яким іншим кодом, присвоєним компанією, або з кодом LEI. Якщо код уже існує (напр., національний ідентифікатор), цей код і використовують як ідентифікатор, і він не повинен змінюватися з часом, доки не з'явиться код LEI. ◀
C0060	Тип коду перестраховика	Тип коду, використовуваного в позиції «Код перестраховика». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0070	Код брокера	Ідентифікаційний код брокера в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код, присвоєний компанією Якщо до розміщення перестрахування був залучений більше ніж один брокер, зазначають лише домінівного основного брокера.
C0080	Тип коду брокера	Тип коду, використовуваного в позиції «Код брокера». 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0090	Код виду діяльності брокера	► M1 Тут указують види діяльності залученого брокера, які стосуються компанії. Якщо потрібно зазначити одразу декілька видів діяльності, їх перераховують через кому («,»): 1 — Посередник для цілей розміщення 2 — Андеррайтинг від імені 3 — Фінансової послуги ◀
C0100	Частка перестраховиків (%)	Процент факультативного розміщення, прийнятного перестраховиком, виражений як абсолютний процент суми, перезастрахованої на факультативній основі всіма перестраховиками, які зазначено в колонці C0160 у формі S.30.01 «Факультативні покриття (з точки зору перезастрахованої експозиції) — базові дані». Процент виражають десятковим числом.
C0110	Валюта	Укажіть літерний код валюти, використаної при розміщенні факультативного покриття, згідно з ISO 4217. Усі суми повинні бути виражені у валюті конкретного факультативного покриття,

		крім випадків, коли національний наглядовий орган вимагає іншого. Якщо факультативне покриття розміщене у двох різних валютах, указують основну валюту.
C0120	Сума, перестрахована у факультативного перестраховика	Сума, перестрахована на факультативній основі, із зазначенням перестраховиків.
C0130	Факультативна передана перестрахова премія	Очікувана річна або виписана перестрахова премія брутто, передана перестраховикам у зв'язку з їхніми частками.
C0140	Примітки	Опис випадків, коли або умови, закріплені за часткою участі перестраховика, відрізняються від тих, що передбачені для стандартного факультативного або договірної розміщення, або щоб надати будь-яку іншу інформацію, яку компанія повинна довести до відома наглядовому органу.

Факультативні покриття за напрямом «життя»

► M2 Z0020 ◀	Напрямок діяльності	Відображений напрям діяльності, визначений у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 29 — Страхування здоров'я 30 — Страхування з участю в прибутках 31 — Індексне та інвестиційне страхування 32 — Інші види страхування життя 33 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я» 34 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, крім страхових зобов'язань за напрямом «здоров'я» 35 — Перестрахування здоров'я 36 — Перестрахування життя
C0150	Код програми перестрахування	Специфічний для компанії код перестрахування, який позначає домінівний договір програми перестрахування, який також захищає від ризику, покритого факультативним перестрахуванням. Код програми перестрахування повинен відповідати коду програми перестрахування, зазначеному в S.30.03 «Програма вихідного перестрахування в наступному звітному році».
C0160	Ідентифікаційний код ризику	Для кожного з напрямів страхування «життя», які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, вибирають 10 найсерйозніших ризиків із точки зору експозиції, які підлягають факультативному перестрахуванню за договорами, яку будуть чинними у звітному періоді (у тому числі якщо їх

		укладено в попередні роки). Цей код є унікальним ідентифікаційним номером, присвоєним страховиком. Він позначає ризик у межах філії, не може бути використаний для позначення інших ризиків у межах тієї самої філії та не повинен змінюватися з подальших річних звітах. ► M2 Якщо такий код призначено, його не можна використовувати на позначення іншого ризику, навіть якщо ризик, якому від початку було присвоєно код, уже не існує. Якщо один ризик зачіпає більше ніж один напрям діяльності, для всіх зачеплених напрямів діяльності може бути використаний один і той самий код. ◀
C0170	Ідентифікаційний код розміщення факультативного перестрахування	Порядковий номер, який є унікальним для ризику та який присвоюють кожному розміщенню компанією факультативного перестрахування.
C0180	Код перестраховика	Ідентифікаційний код перестраховика в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код, присвоєний компанією Якщо компанія присвоює специфічний код, цей код повинен бути унікальним для конкретного перестраховика та не повинен збігатися з будь-яким іншим кодом, присвоєним компанією, або з кодом LEI.
C0190	Тип коду перестраховика	Тип коду, використовуваного в позиції «Код перестраховика». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0200	Код брокера	Ідентифікаційний код брокера в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код, присвоєний компанією Якщо компанія присвоює спеціальний код, цей код повинен бути унікальним для конкретного брокера та не повинен збігатися з будь-яким іншим кодом, присвоєним компанією, або з кодом LEI. Якщо до розміщення перестрахування був залучений більше ніж один брокер, зазначають лише домінівного брокера.
C0210	Тип коду брокера	Тип коду, використовуваного в позиції «Код брокера». 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0220	Код виду діяльності брокера	► M1 Тут указують види діяльності залученого брокера, які стосуються компанії. Якщо потрібно зазначити одразу декілька видів діяльності, їх перераховують через кому («,»): 1 — Посередник для цілей розміщення

		2 — Андеррайтинг від імені 3 — Фінансової послуги ◀
C0230	Частка перестраховиків (%)	Процент факультативного розміщення, прийнятного перестраховиком, виражений як абсолютний процент суми, перезастрахованої на факультативній основі всіма перестраховиками, які зазначено в колонці C0310 у формі S.30.01 «Факультативні покриття (з точки зору перезастрахованої експозиції) — базові дані». Процент виражають десятковим числом.
C0240	Валюта	Укажіть літерний код валюти, використаної при розміщенні факультативного покриття, згідно з ISO 4217. Усі суми повинні бути виражені у валюті конкретного факультативного покриття, крім випадків, коли національний наглядовий орган вимагає іншого. Якщо факультативне покриття розміщене у двох різних валютах, указують основну валюту.
C0250	Сума, перезастрахована у факультативного перестраховика	Сума, перезастрахована на факультативній основі, із зазначенням перестраховиків.
C0260	Факультативна передана перестрахова премія	Очікувана річна або виписана перестрахова премія брутто, передана перестраховикам у зв'язку з їхніми частками.
C0270	Примітки	Опис випадків, коли або умови, закріплені за часткою участі перестраховика, відрізняються від тих, що передбачені для стандартного факультативного або договірної розміщення, або щоб надати будь-яку іншу інформацію, яку компанія повинна довести до відома наглядовому органу.
Інформація про перестраховиків і брокерів		
C0280	Код перестраховика	Ідентифікаційний код перестраховика в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код, присвоєний компанією Якщо компанія присвоює специфічний код, цей код повинен бути унікальним для конкретного перестраховика та не повинен збігатися з будь-яким іншим кодом, присвоєним компанією, або з кодом LEI.
C0290	Тип коду перестраховика	Тип коду, використовуваного в позиції «Код перестраховика». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0300	Офіційна назва перестраховика	Офіційна назва перестраховика, до якого переходить андеррайтинговий ризик. Офіційна назва перестраховика-носія

		ризик зазначена в договорі перестрахування. Не дозволено зазначати назву брокера перестраховика. Також не дозволено зазначати загальну або неповну назву, оскільки міжнародні перестраховики мають декілька компаній із активним статусом, які можуть базуватися в різних країнах. У разі застосування механізму пулінгу назву пулу (або менеджера пулу) можна зазначити, лише якщо пул є юридичною особою.
C0310	Тип перестраховика	Тип перестраховика, до якого переходить андеррайтинговий ризик. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Компанія, що займається прямим страхуванням за напрямом «життя» 2 — Компанія, що займається прямим страхуванням за напрямом «крім життя» 3 — Компанія, що займається прямим універсальним страхуванням 4 — Кептивна страхова компанія 5 — Внутрішній перестраховик (перестрахова компанія, чия діяльність зосереджена в основному на прийнятті ризиків від інших перестрахових компаній у складі групи) 6 — Зовнішній перестраховик (перестрахова компанія, яка приймає ризики від компаній, інших ніж перестрахові компанії у складі групи) 7 — Кептивна перестрахова компанія 9 — Суб'єкт спеціального призначення 9 — Суб'єкт пулу (в якому беруть участь більше ніж одна страхова або перестрахова компанія) 10 — Державний пул
C0320	Країна резидентства	Укажіть код альфа-2 країни, в якій перестраховика офіційно авторизовано / ліцензовано, згідно з ISO 3166-1.
C0330	Оцінювання зовнішнього рейтингу призначеною установою зовнішнього кредитного оцінювання	► M2 Рейтинг перестраховика станом на референтну дату звітування, як передбачено призначеною установою кредитного оцінювання (установою зовнішнього кредитного оцінювання). Якщо цей рейтинг відсутній, цю позицію лишають незаповненою. ◀
C0340	Призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання	► M2 Тут потрібно зазначити установу кредитного оцінювання (установу зовнішнього кредитного оцінювання), яка склала зовнішній рейтинг у C0330, із переліку нижче. Якщо рейтинг складений дочірніми компаніями установи зовнішнього кредитного оцінювання, укажіть материнську компанію установи зовнішнього кредитного оцінювання (використовуючи опублікований ESMA перелік кредитних рейтингових агентств,

зареєстрованих чи сертифікованих згідно з Регламентом Європейського Парламенту і Ради (ЄС) № 1060/2009 від 16 вересня 2009 року про кредитні рейтингові агентства). Якщо ESMA зареєстрував або сертифікував нове кредитне рейтингове агентство, доки згаданий перелік не оновиться, зазначайте «Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання».

► M4

- Euler Hermes Rating GmbH (код LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)
- Japan Credit Rating Agency Ltd (код LEI: 35380002378CEGMRVW86)
- BCRA-Credit Rating Agency AD (код LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)
- Creditreform Rating AG (код LEI: 391200PHL11KDUTTST66)
- Scope Ratings GmbH (код LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)
- ICAP Group SA (код LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)
- GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (код LEI: 391200OLWXCTKPADV72)
- ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (код LEI: 529900977LETWLJF3295)
- ARC Ratings, S.A. (код LEI: 213800OZJQMV6UA7D79)
- AM Best Europe
 - A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (код LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)
 - AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (код LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)
- DBRS Ratings Limited (код LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)
 - Fitch
 - Fitch France S.A.S. (код LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)
 - Fitch Deutschland GmbH (код LEI: 213800JEMOT1H45VN340)
 - Fitch Italia S.p.A. (код LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)
 - Fitch Polska S.A. (код LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)
 - Fitch Ratings España S.A.U. (код LEI: 213800RENFIIODKETE60)
 - Fitch Ratings Limited (код LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)
 - Fitch Ratings CIS Limited (код LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)
 - Moody's
 - Moody's Investors Service Cyprus Ltd (код LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)
 - Moody's France S.A.S. (код LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)
 - Moody's Deutschland GmbH (код LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)

- Moody's Italia S.r.l. (код LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)
- Moody's Investors Service España S.A. (код LEI: 5493005X59ILY4BGJK90)
- Moody's Investors Service Ltd (код LEI: 549300SM89WABHDNJ349)
- Moody's Investors Service EMEA Ltd (код LEI: 54930009NU3JYS1HTT72)
- Moody's Investors Service (Nordics) AB (код LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23)

— Standard & Poor's

- S&P Global Ratings Europe Limited (код LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12)

- CRIF Ratings S.r.l. (код LEI: 8156001AB6A1D740F237)

- Capital Intelligence Ratings Ltd (код LEI: 549300RE88OJP9J24Z18)

- European Rating Agency, a.s. (код LEI: 097900BFME0000038276)

- Axesor Risk Management SL (код LEI: 959800EC2RH76JYS3844)

- Cerved Rating Agency S.p.A. (код LEI: 8156004AB6C992A99368)

- Kroll Bond Rating Agency (код LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676)

- The Economist Intelligence Unit Ltd (код LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10)

- Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (код LEI: 815600BF4FF53B7C6311)

- Spread Research (код LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52)

- EuroRating Sp. z o.o. (код LEI: 25940027QWS5GMO74O03)

- HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (код LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480)

- Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (код LEI: 54930016113PD33V1H31)

- modeFinance S.r.l. (код LEI: 815600B85A94A0122614)

- INC Rating Sp. z o.o. (код LEI: 259400SUBF5EPOGK0983)

- Rating-Agentur Expert RA GmbH (код LEI: 213800P3OBSGWN2UE81)

- Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (код LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05)

- Nordic Credit Rating AS (код LEI: 549300MLUDYVRQOXS22)

- DBRS Rating GmbH (код LEI: 54930033N1HPUEY7I370)

- Beyond Ratings SAS (код LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810)

- Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання ◀

Інформація щодо цієї позиції підлягає повідомленню, якщо у звітності відображають зовнішній рейтинг (C0330). ◀

C0350	Рівень кредитної якості	Укажіть рівень кредитної якості стосовно перестраховика. Рівень кредитної якості відображає будь-які внутрішні корективи якості кредиту, застосовані компаніями, які використовують стандартну формулу. ► M1 Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 0 — Рівень кредитної якості 0 1 — Рівень кредитної якості 1 2 — Рівень кредитної якості 2 3 — Рівень кредитної якості 3 4 — Рівень кредитної якості 4 5 — Рівень кредитної якості 5 6 — Рівень кредитної якості 6 9 — Немає рейтингу ◀
C0360	Внутрішній рейтинг	Внутрішній рейтинг перестраховика для компаній, які використовують внутрішню модель такою мірою, яка дає їм змогу використовувати внутрішні рейтинги у своєму внутрішньому моделюванні. Якщо компанія, що використовує внутрішню модель, користується виключно зовнішніми рейтингами, цю позицію не відображають.
C0370	Код брокера	Ідентифікаційний код брокера в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код, присвоєний компанією Якщо компанія присвоює спеціальний код, цей код повинен бути унікальним для конкретного брокера та не повинен збігатися з будь-яким іншим кодом, присвоєним компанією, або з кодом LEI.
C0380	Тип коду брокера	Тип коду, використовуваного в позиції «Код брокера». 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0390	Офіційна назва брокера	Назва брокера згідно з установчими документами.

S.30.03 — Базові дані про програму вихідного перестрахування

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця форма призначена для страхових і перестрахових компаній, які мають програму вихідного перестрахування та/або ретроцесії, включно з будь-яким покриттям, передбаченим умовами забезпеченого державою пулу перестрахування, але без урахування факультативного покриття.

Цю форму заповнюють страхові та перестрахові компанії, які передають андеррайтинговий ризик на підставі договору перестрахування, строк дії якого охоплює наступний звітний рік, перестраховикам, про що відомо на момент заповнення форми. Якщо стратегія перестрахування суттєво змінюється після

згаданої дати або якщо до договору перестрахування вносять зміни після дати звітування, але до наступного 1 січня, інформацію з цієї форми подають повторно для відображення відповідних змін.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Код програми перестрахування	Унікальний код (специфічний для компанії), який охоплює всі окремі розміщення перестрахування та/або договори перестрахування в межах однієї програми перестрахування.
C0020	Ідентифікаційний код договору	Унікальний ідентифікаційний код договору, який не повинен змінюватися в подальших звітах. Зазвичай це оригінальний номер, за яким договір зареєстровано в бухгалтерських записах.
C0030	Порядковий номер частини договору	Порядковий номер, який компанія присвоює різним частинам договору, якщо договір, наприклад, охоплює декілька напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, або різні види діяльності з різними лімітами. Договори з різними умовами вважають різними договорами для цілей подання інформації, і такі умови відображають у різних частинах. Стосовно різних напрямів діяльності, охоплених одним договором, умови деталізують окремо під кожним номером частини. Договори, які охоплюють різні типи перестрахування (напр., одна частина присвячена перестрахуванню на основі часток квот, а інша — ЕЗ) в межах одного договору, відображають окремими частинами. Договори, які охоплюють різні рівні однієї програми, відображають окремими частинами.
C0040	Порядковий номер надлишку / рівня за програмою	Порядковий номер надлишку / рівня, якщо договір є частиною ширшої програми.
C0050	Кількість надлишків / рівнів за програмою	Загальна кількість надлишків або рівнів за однією програмою, яка включає договори, що відображають у звітності.
C0060	Обмежене перестрахування або подібні механізми	Позначення договору перестрахування. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Нетрадиційне або обмежене перестрахування (якщо будь-який договір перестрахування або фінансовий інструмент не є безпосередньо оснований на принципі відшкодування або оснований на договорі, умови якого передбачають обмежений механізм передачі ризиків або взагалі явно не передбачають такого механізму) 2 — Крім нетрадиційного або обмеженого перестрахування У випадку з обмеженим перестрахуванням або подібним механізмом заповнюють лише застосовні позиції.
C0070	Напрямок діяльності	Відображений напрям діяльності, визначений у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний

один із варіантів із переліку нижче:

- 1 — Страхування медичних витрат
- 2 — Страхування від втрати доходу
- 3 — Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань
- 4 — Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів
- 5 — Інші види страхування моторних транспортних засобів
- 6 — Морське, авіаційне і транспортне страхування
- 7 — Страхування майна від пожежі та іншої шкоди
- 8 — Страхування загальної цивільної відповідальності
- 9 — Страхування кредитів і порук
- 10 — Страхування юридичних витрат
- 11 — Асистанс
- 12 — Страхування різних фінансових збитків
- 13 — Пропорційне перестрахування медичних витрат
- 14 — Пропорційне перестрахування від втрати доходу
- 15 — Пропорційне перестрахування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань
- 16 — Пропорційне перестрахування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів
- 17 — Інші види пропорційного перестрахування моторних транспортних засобів
- 18 — Пропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування
- 19 — Пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди
- 20 — Пропорційне перестрахування загальної цивільної відповідальності
- 21 — Пропорційне перестрахування кредитів і порук
- 22 — Пропорційне перестрахування юридичних витрат
- 23 — Пропорційний перестраховий асистанс
- 24 — Пропорційне перестрахування різних фінансових збитків
- 25 — Непропорційне перестрахування здоров'я
- 26 — Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин
- 27 — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування
- 28 — Непропорційне перестрахування майна
- 29 — Страхування здоров'я
- 30 — Страхування з участю в прибутках
- 31 — Індексне та інвестиційне страхування
- 32 — Інші види страхування життя

		33 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я» 34 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, крім страхових зобов'язань за напрямом «здоров'я» 35 — Перестрахування здоров'я 36 — Перестрахування життя 37 — Декілька напрямів (див. визначення нижче) Додаткові коментарі: 1) Якщо договір перестрахування передбачає покриття за більше ніж одним напрямом діяльності та умови такого покриття для різних напрямів діяльності є різними, такий договір потрібно відображати в різних рядках. У першому рядку, в якому зазначають такий договір, указують «Декілька напрямів» із зазначенням резюме загальних умов договору (стосовно, наприклад, вирахувань та відновлень), а в подальших рядках описують індивідуальні умови договору перестрахування стосовно кожного конкретного напрямку діяльності. 2) Якщо умови покриття для різних напрямів діяльності не відрізняються, потрібно зазначити лише основний напрям діяльності згідно з Директивою про платоспроможність II (який визначають за прогнозованим бруutto-доходом за преміями за відповідним договором). 3) Договори, строк дії яких складає більше одного року та умови яких є фіксованими, можна відображати в декількох колонках, передбачених для зазначення строку дії.
C0080	Опис покриття категорії ризику	Опис основного охоплення покриття за договором. Йдеться про основний портфель, який становить предмет договору та який зазвичай зазначають в описі договору (напр., «об'єкти промислової власності» або «відповідальність директора та посадових осіб»). Компанії можуть також додавати опис структурного підрозділу, який прийняв ризик, якщо від вибору такого підрозділу залежать умови договору (напр., «Категорія розповсюдження А»). Опис охопленої категорії ризику є специфічним для окремих суб'єктів та необов'язковим. Також термін «категорія ризику» не оснований на термінології рівнів 1 та 2, але його можна розглядати як додаткову можливість для надання додаткової інформації про андеррайтинговий(-і) ризик(-и).
C0090	Тип договору перестрахування	Код типу договору перестрахування. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — частка квоти 2 — змінна частка квоти 3 — надлишок 4 — ексцедент збитку (на одну подію або на один ризик)

		5 — ексцедент збитку (на один ризик) 6 — ексцедент збитку (на одну подію) 7 — ексцедент збитку «резервний» (захист від можливих подальших подій, які можуть бути наслідком певних стихійних лих, наприклад, повені або пожежі) 8 — ексцедент збитку з базисним ризиком 9 — покриття відновлення 10 — агрегований ексцедент збитку 11 — необмежений ексцедент збитку 12 — стоп-лос 13 — інші пропорційні договори 14 — інші непропорційні договори «Інші пропорційні договори» (код 13) та «Інші непропорційні договори» (код 14) можна використовувати для позначення гібридних типів договорів перестрахування.
C0100	Включення покриття за перестрахуванням катастрофічних ризиків	Визначення покриття з урахуванням катастрофічних гарантій. Залежно від того, чи перераховані катастрофічні ризики захищені перестраховими покриттями, використовують один із перерахованих нижче кодів або їх поєднання (через кому («,»)): 1 — покриття не охоплює всі катастрофічні гарантії 2 — покриття охоплює землетрус, виверження вулкана, припливні хвилі тощо 3 — покриття охоплює повінь 4 — покриття охоплює ураган, буревій тощо 5 — покриття охоплює інші ризики, такі як мороз, град, сильний вітер 6 — покриття охоплює тероризм 7 — покриття охоплює SRCC (страйки, бунти, масові заворушення), саботаж, народні повстання 8 — покриття охоплює всі зазначені вище ризики 9 — покриття охоплює ризики, не включені до перерахованих позицій
C0110	Строк дії (дата початку)	Укажіть код дати початку дії конкретного договору перестрахування згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0120	Строк дії (дата закінчення)	Укажіть код дати закінчення дії конкретного договору перестрахування згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Якщо умови договору лишаються незмінними на момент заповнення форми, і компанія не використовує положення про припинення, датою закінчення дії буде наступна можлива дата закінчення дії.
C0130	Валюта	Укажіть літерний код валюти, використаної при розміщенні договору перестрахування, згідно з ISO 4217. Усі суми повинні бути виражені у валюті конкретного покриття, крім випадків, коли національний наглядовий орган вимагає іншого. Якщо договір розміщений у двох різних валютах, указують основну валюту.

C0140	Тип моделі андеррайтингу	Тип моделі андеррайтингу, використовуваної для розрахунку експозиції андеррайтингового ризику та потреби в захисті перестраховування. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Страхова сума найбільша сума, яку страховик може бути зобов'язаний виплатити згідно з оригінальним полісом. Страхова сума повинна також бути зазначена, якщо тип моделі андеррайтингу не застосовний 2 — Максимально можливий збиток збиток, який може виникнути в разі більш-менш виняткового поєднання найбільш несприятливих обставин, якщо, наприклад, пожежу можна спинити лише за допомогою неподоланих перешкод або завдяки браку речовини. 3 — Імовірний максимальний збиток визначено як оцінку найбільшого очікуваного збитку від однієї пожежі або загибелі на основі припущення про найгірший одиничний випадок розладу первинних приватних систем протипожежного захисту попри те, що вторинні системи або організації захисту (такі як організації з реагування на надзвичайні обставини та приватні та/або публічні служби пожежної безпеки) функціонують належним чином. Ця оцінка не охоплює катастрофічних умов, таких як вибухи, які спричинені масштабним витокм займистих газів та які можуть спричинити руйнування великої площі промислового об'єкта, масштабна детонація вибухових речовин у великому обсязі, сейсмічні збудження, припливні хвилі або повені, падіння повітряного судна та підпал із декількома осередками. Це визначення поєднує елементи максимально можливого збитку та прогнозованого максимального збитку та є загальноприйнятим і часто використовуваним серед страховиків, перестраховиків та перестрахових брокерів 4 — Прогнозований максимальний збиток збиток, який об'єктивно може виникнути в результаті настання відповідних непередбачених обставин з огляду на те, що один інцидент вважають таким, що перебуває в межах імовірності, враховуючи всі фактори, які ймовірно призведуть до збільшення або зменшення розміру збитку, крім непередбачених обставин і катастроф, які є можливими, але лишаються малоімовірними 5 — Інше інші можливі використовувані моделі андеррайтингу. Якщо тип моделі андеррайтингу указаний як «інше», такий вибір потрібно пояснити в регулярному наглядовому звіті. Наведені вище визначення використовують для напряму діяльності «Страхування та перестраховування майна від пожежі та іншої шкоди», визначеному в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС)

		2015/35, а для інших напрямів діяльності можуть існувати подібні визначення.
C0150	Прогнозований дохід за базисними преміями (ЕЗ — ПДБП)	Сума прогнозованого доходу за базисними преміями (ПДБП), пов'язаного з періодом дії договору. Як правило, це сума премій за портфелем, захищеним згідно з договорами ексцедента збитку; у будь-якому випадку це сума, на основі якої розраховують перестрахову премію із застосуванням ставки. Цю позицію відображають лише стосовно договорів ЕЗ.
C0160	Прогнозований дохід за преміями згідно з договором (пропорційне і непропорційне) — брутто	Сума премії, пов'язаної з періодом дії договору, з розрахунку на 100% договору. Ця сума еквівалентна 100% перестрахової премії, яка підлягає виплаті всім перестраховикам за період дії договору, включно з премією, яка відповідає нерозміщеним часткам.
C0170	Агреговані вирахування	Сума франшизи, тобто додаткового утримання у випадку, коли збитки покриває перестраховик лише за умови, якщо виникли кумулятивні збитки на певну суму. Цю позицію відображають ► M2 , якщо застосовно, ◀ лише якщо не відображають позицію C0180.
C0180	Агреговані вирахування	Процент франшизи, тобто процент додаткового утримання у випадку, коли збитки покриває перестраховик лише за умови, якщо виникли кумулятивні збитки на певну суму. Цю позицію відображають ► M2 , якщо застосовно, ◀ лише якщо не відображають позицію C0170. Процент виражають десятковим числом.
C0190	Утримання або пріоритет	Сума, для договорів щодо надлишку, дійсного ЕЗ та катастрофічного ЕЗ, яку в договорі перестраховування визначають як утримання або пріоритет. Окремо зазначають різноманітні напрями діяльності, визначені в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0200	Утримання або пріоритет (%)	Процент у договорах про частки квот та стоп-лоси, який у договорі перестраховування визначають як утримання або пріоритет. Окремо зазначають різноманітні напрями діяльності, визначені в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Процент виражають десятковим числом.
C0210	Ліміт	Сума, яку в договорі перестраховування визначають як ліміт. Окремо зазначають різноманітні напрями діяльності, визначені в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. У випадку з необмеженим покриттям зазначають «-1».
C0220	Ліміт (%)	Процент у договорах стоп-лосу, який у договорі перестраховування визначають як ліміт. Окремо зазначають різноманітні напрями діяльності, визначені в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. У випадку з необмеженим покриттям зазначають «-1». Процент виражають десятковим числом.

C0230	Максимальне покриття одного ризику або однієї події	Сума максимального покриття одного ризику або однієї події. Якщо стосовно певної події (наприклад, буревію) погоджено максимальну суму частки квоти або надлишку, зазначають 100% такої суми. У всіх інших випадках ця сума дорівнює ліміту мінус пріоритет. У випадку з необмеженим покриттям зазначають «-1».
C0240	Максимальне покриття одного договору	Сума максимального покриття одного договору. Якщо для цілого договору визначено максимальну суму частки квоти або надлишку, зазначають 100% такої суми. У випадку з необмеженим покриттям зазначають «-1». Стосовно договорів ексцедента збитку або стоп-лосу зазначають початкову спроможність (напр., річні ліміти агрегації); загальне покриття також можуть розраховувати на основі інформації, зазначеної в C0250.
C0250	Кількість відновлень	Кількість можливостей відновити перестрахове покриття.
C0260	Опис відновлень	Опис відновлень перестрахового покриття. Приклади можливого заповнення цієї позиції: «2 на 100% плюс 1 на 150%» або «усі безоплатно».
C0270	Максимальна комісія за перестраховування	Укажіть максимальний процент такої комісії. Якщо комісія є фіксованою, значення позицій C0270, C0280 та C0290 ідентичні. Процент виражають десятковим числом. Ця позиція застосовна лише до пропорційних договорів.
C0280	Мінімальна комісія за перестраховування	Укажіть мінімальний процент такої комісії. Якщо комісія є фіксованою, значення позицій C0270, C0280 та C0290 ідентичні. Процент виражають десятковим числом. Ця позиція застосовна лише до пропорційних договорів.
C0290	Очікувана комісія за перестраховування	Укажіть очікуваний процент такої комісії. Якщо комісія є фіксованою, значення позицій C0270, C0280 та C0290 ідентичні. Процент виражають десятковим числом. Ця позиція застосовна лише до пропорційних договорів.
C0300	Максимальна додаткова комісія	Укажіть максимальний процент такої додаткової комісії. Якщо комісія є фіксованою, значення позицій C0300, C0310 та C0320 ідентичні. Процент виражають десятковим числом. Ця позиція застосовна лише до пропорційних договорів.
C0310	Мінімальна додаткова комісія	Укажіть мінімальний процент такої додаткової комісії. Якщо комісія є фіксованою, значення позицій C0300, C0310 та C0320 ідентичні. Процент виражають десятковим числом. Ця позиція застосовна лише до пропорційних договорів.
C0320	Очікувана додаткова комісія	Укажіть очікуваний процент такої додаткової комісії. Якщо комісія є фіксованою, значення позицій C0300, C0310 та C0320 ідентичні. Процент виражають десятковим числом. Ця позиція застосовна лише до пропорційних договорів.
C0330	Максимальна комісія	Укажіть максимальний процент такої комісії з прибутку. Якщо комісія є фіксованою, значення позицій C0330, C0340 та C0350

	прибутку	ідентичні. Процент виражають десятковим числом. Ця позиція застосовна лише до пропорційних договорів.
C0340	Мінімальна комісія з прибутку	Укажіть мінімальний процент такої комісії з прибутку. Якщо комісія є фіксованою, значення позицій C0330, C0340 та C0350 ідентичні. Процент виражають десятковим числом. Ця позиція застосовна лише до пропорційних договорів.
C0350	Очікувана комісія з прибутку	Укажіть очікуваний процент такої комісії з прибутку. Якщо комісія є фіксованою, значення позицій C0330, C0340 та C0350 ідентичні. Процент виражають десятковим числом. Ця позиція застосовна лише до пропорційних договорів.
C0360	ЕЗ за ставкою 1	Укажіть фіксовану ставку або початкову ставку за системою ковзних ставок. Процент виражають десятковим числом. Цю позицію відображають лише стосовно договорів ЕЗ.
C0370	ЕЗ за ставкою 2	Укажіть максимальну кінцеву ставку за системою ковзних ставок ► M2 або «НЗ», якщо не застосовно ◀ . Процент виражають десятковим числом. Цю позицію відображають лише стосовно договорів ЕЗ.
C0380	Фіксована премія ЕЗ	Укажіть, чи премія ЕЗ основана на фіксованій премії. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Премія ЕЗ основана на фіксованій премії 2 — Премія ЕЗ не основана на фіксованій премії Цю позицію відображають лише стосовно договорів ЕЗ.

S.30.04 — Дані про частки за програмою вихідного перестрахування

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця форма призначена для страхових і перестрахових компаній, які мають програму вихідного перестрахування та/або ретроцесії, включно з будь-яким покриттям, передбаченим умовами забезпеченого державою пулу перестрахування, але без урахування факультативного покриття.

Цю форму заповнюють страхові та перестрахові компанії, які передають андеррайтинговий ризик на підставі договору перестрахування, строк дії якого охоплює наступний звітний рік, перестраховикам, про що відомо на момент заповнення форми. Якщо стратегія перестрахування суттєво змінюється після згаданої дати або якщо до договору перестрахування вносять зміни після дати звітування, але до наступного 1 січня, інформацію з цієї форми подають повторно для відображення відповідних змін.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Код програми перестрахування	Унікальний код (специфічний для компанії), який охоплює всі окремі розміщення перестрахування та/або договори перестрахування в межах однієї програми перестрахування.
C0020	Ідентифікаційний	Унікальний ідентифікаційний код договору, який не повинен

	код договору	змінюватися в подальших звітах. Зазвичай це оригінальний номер, за яким договір зареєстровано в бухгалтерських записах.
C0030	Порядковий номер частини договору	Порядковий номер, який компанія присвоює різним частинам договору, якщо договір, наприклад, охоплює декілька напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, або різні види діяльності з різними лімітами. Договори з різними умовами вважають різними договорами для цілей подання інформації, і такі умови відображають у різних частинах. Стосовно різних напрямів діяльності, охоплених одним договором, умови деталізують окремо під кожним номером частини. Договори, які охоплюють різні типи перестрахування (напр., одна частина присвячена перестрахуванню на основі часток квот, а інша — ЕЗ) в межах одного договору, відображають окремими частинами. Договори, які охоплюють різні рівні однієї програми, відображають окремими частинами.
C0040	Порядковий номер надлишку / рівня за програмою	Порядковий номер надлишку / рівня, якщо договір є частиною ширшої програми.
C0050	Код перестраховика	Ідентифікаційний код перестраховика в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код, присвоєний компанією Якщо компанія присвоює специфічний код, цей код повинен бути унікальним для конкретного перестраховика та не повинен збігатися з будь-яким іншим кодом, присвоєним компанією, або з кодом LEI.
C0060	Тип коду перестраховика	Тип коду, використовуваного в позиції «Код перестраховика». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0070	Код брокера	Ідентифікаційний код брокера в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код, присвоєний компанією Якщо компанія присвоює спеціальний код, цей код повинен бути унікальним для конкретного брокера та не повинен збігатися з будь-яким іншим кодом, присвоєним компанією, або з кодом LEI. Якщо до розміщення перестрахування був залучений більше ніж один брокер, зазначають лише основного домінуючого брокера.
C0080	Тип коду брокера	Тип коду, використовуваного в позиції «Код брокера». 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0090	Код виду діяльності брокера	► M1

		Тут указують види діяльності залученого брокера, які стосуються компанії. Якщо потрібно зазначити одразу декілька видів діяльності, їх перераховують через кому («,»): 1 — Посередник для цілей розміщення 2 — Андеррайтинг від імені 3 — Фінансової послуги
C0100	Частка перестраховиків (%)	Процент договору перестрахування, який прийнято перестраховиком та зазначено в позиції C0050, виражений як абсолютний процент розміщення договору. Процент виражають десятковим числом.
C0110	Експозиція, передана в рахунок частки перестраховика	Сума експозиції, перестрахованої в перестраховика. Ця сума в основана на максимальному покритті на один ризик / одну подію, і її розраховують за такою формулою: Позиція «Максимальне покриття одного ризику або однієї події» (відображена в позиції C0230 у формі S.30.03) x позиція «Частка перестраховика (%)» (відображена в позиції C0100 у формі S.30.04). Якщо C0230 у формі S.30.03 зазначено «необмежене», у цій комірці вкажіть «-1».
C0120	Тип забезпечення (якщо застосовується)	Тип утримуваного забезпечення. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Грошові кошти або їх еквівалент, які перебувають у довірчому управлінні 2 — Утримані грошові кошти або фонди 3 — Акредитив 4 — Інше 5 — Ніщо з перерахованого вище
C0130	Опис забезпеченого ліміту перестраховиків	Опис забезпеченого ліміту перестраховиків стосовно конкретної позиції, визначеної в договорі (напр., 90% технічних резервів або 90% премій), якщо застосовно.
C0140	Код надавача забезпечення (якщо застосовується)	Ідентифікаційний код з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0150	Тип коду надавача забезпечення	Тип коду, використовуваного в позиції «Код брокера (якщо застосовується)»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0160	Прогнозована премія за вихідним перестрахуванням стосовно частки перестраховика	Прогнозована перестрахова премія брутто за договором, яка підлягає виплаті компанією перестраховикам у наступному звітному році (N+1) відповідно до їхніх часток. Приклади розрахунку такої суми: Випадок 1: Для частки квоти та надлишку; частка, зазначена в позиції «Частка перестраховиків» (C0100), помножена на

		позицію «Прогнозований дохід за преміями згідно з договором» (C0160) із форми S.30.03; Випадок 2: Для договорів ЕЗ, якщо до такого договору застосовна фіксована ставка; ставка, зазначена в позиції «ЕЗ за ставкою 1» (C0360) із форми S.30.03, помножена на позицію «Прогнозований дохід за базисними преміями» (C0150) із форми S.30.03 та помножена на значення частки, зазначене в позиції «Частка перестраховиків» (C0100). Випадок 3: Для договорів ЕЗ, якщо до такого договору застосовна ковзна ставка; ставка, зазначена в позиції «ЕЗ за ставкою 2» (C0370) із форми S.30.03, помножена на позицію «Прогнозований дохід за базисними преміями» (C0150) із форми S.30.03 та помножена на значення частки, зазначене в позиції «Частка перестраховиків» (C0100).
C0170	Примітки	Опис випадків, коли або умови, закріплені за часткою участі перестраховика, відрізняються від тих, що передбачені для стандартного факультативного або договірної розміщення, або щоб надати будь-яку іншу інформацію, яку компанія повинна довести до відома наглядовому органу.
Інформація про перестраховиків і брокерів		
C0180	Код перестраховика	Ідентифікаційний код перестраховика в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код, присвоєний компанією Якщо компанія присвоює специфічний код, цей код повинен бути унікальним для конкретного перестраховика та не повинен збігатися з будь-яким іншим кодом, присвоєним компанією, або з кодом LEI.
C0190	Тип коду перестраховика	Тип коду, використовуваного в позиції «Код перестраховика». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0200	Офіційна назва перестраховика	Офіційна назва перестраховика, до якого переходить андеррайтинговий ризик. Офіційна назва перестраховика-носія ризику зазначена в договорі перестрахування. Не дозволено зазначати назву брокера перестраховика. Також не дозволено зазначати загальну або неповну назву, оскільки міжнародні перестраховики мають декілька компаній із активним статусом, які можуть базуватися в різних країнах. У разі застосування механізму пулінгу назву пулу (або менеджера пулу) можна зазначити, лише якщо пул є юридичною особою.
C0210	Тип перестраховика	Тип перестраховика, до якого переходить андеррайтинговий ризик. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Компанія, що займається прямим страхуванням за напрямом «життя»

		2 — Компанія, що займається прямим страхуванням за напрямом «крім життя» 3 — Компанія, що займається прямим універсальним страхуванням 4 — Кептивна страхова компанія 5 — Внутрішній перестраховик (перестрахова компанія, чия діяльність зосереджена в основному на прийнятті ризиків від інших перестрахових компаній у складі групи) 6 — Зовнішній перестраховик (перестрахова компанія, яка приймає ризики від компаній, інших ніж перестрахові компанії у складі групи) 7 — Кептивна перестрахова компанія 9 — Суб'єкт спеціального призначення 9 — Суб'єкт пулу (в якому беруть участь більше ніж одна страхова або перестрахова компанія) 10 — Державний пул
C0220	Країна резидентства	Укажіть код альфа-2 країни, в якій перестраховика офіційно авторизовано / ліцензовано, згідно з ISO 3166-1.
C0230	Оцінювання зовнішнього рейтингу призначеною установою зовнішнього кредитного оцінювання	► M2 Рейтинг перестраховика станом на референтну дату звітування, як передбачено призначеною установою кредитного оцінювання (установою зовнішнього кредитного оцінювання). ◀ ► M2 Якщо цей рейтинг відсутній, цю позицію лишають незаповненою. ◀ Цю позицію не застосовують до перестраховиків, стосовно яких компанії, що використовують внутрішню модель, застосовують внутрішні рейтинги. Якщо компанії, що використовують внутрішню модель, не застосовують внутрішнього рейтингу, цю позицію не відображають.
C0240	Призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання	► M2 Тут потрібно зазначити установу кредитного оцінювання (установу зовнішнього кредитного оцінювання), яка склала зовнішній рейтинг у C0230, із переліку нижче. Якщо рейтинг складений дочірніми компаніями установи зовнішнього кредитного оцінювання, укажіть материнську компанію установи зовнішнього кредитного оцінювання (використовуючи опублікований ESMA перелік кредитних рейтингових агентств, зареєстрованих чи сертифікованих згідно з Регламентом Європейського Парламенту і Ради (ЄС) № 1060/2009 від 16 вересня 2009 року про кредитні рейтингові агентства). Якщо ESMA зареєстрував або сертифікував нове кредитне рейтингове агентство, доки згаданий перелік не оновиться, зазначайте «Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання». ◀ ► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (код LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27) — Japan Credit Rating Agency Ltd (код LEI: 35380002378CEGMRVW86) — BCRA-Credit Rating Agency AD (код LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)

- Creditreform Rating AG (код LEI: 391200PHL11KDUTTST66)
- Scope Ratings GmbH (код LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)
- ICAP Group SA (код LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)
- GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (код LEI: 391200OLWXCTKPADV72)
- ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (код LEI: 529900977LETWLJF3295)
- ARC Ratings, S.A. (код LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79)
- AM Best Europe
 - A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (код LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)
 - AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (код LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)
- DBRS Ratings Limited (код LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)
 - Fitch
 - Fitch France S.A.S. (код LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)
 - Fitch Deutschland GmbH (код LEI: 213800JEMOT1H45VN340)
 - Fitch Italia S.p.A. (код LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)
 - Fitch Polska S.A. (код LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)
 - Fitch Ratings España S.A.U. (код LEI: 213800RENFIHODKETE60)
 - Fitch Ratings Limited (код LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)
 - Fitch Ratings CIS Limited (код LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)
 - Moody's
 - Moody's Investors Service Cyprus Ltd (код LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)
 - Moody's France S.A.S. (код LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)
 - Moody's Deutschland GmbH (код LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)
 - Moody's Italia S.r.l. (код LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)
 - Moody's Investors Service España S.A. (код LEI: 5493005X59ILY4BGJK90)
 - Moody's Investors Service Ltd (код LEI: 549300SM89WABHDNJ349)
 - Moody's Investors Service EMEA Ltd (код LEI: 54930009NU3JYS1HTT72)
 - Moody's Investors Service (Nordics) AB (код LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23)
 - Standard & Poor's
 - S&P Global Ratings Europe Limited (код LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12)
 - CRIF Ratings S.r.l. (код LEI: 8156001AB6A1D740F237)
 - Capital Intelligence Ratings Ltd (код LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23)

		549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (код LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (код LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (код LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (код LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (код LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (код LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (код LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (код LEI: 25940027QWS5GMO74O03) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (код LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (код LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (код LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (код LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (код LEI: 213800P3OBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (код LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (код LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (код LEI: 54930033N1HPUEY7I370) — Beyond Ratings SAS (код LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання ◀
C0250	Рівень кредитної якості	Укажіть рівень кредитної якості стосовно перестраховика. Рівень кредитної якості відображає будь-які внутрішні корективи якості кредиту, застосовані компаніями, які використовують стандартну формулу. Цю позицію не застосовують до перестраховиків, стосовно яких компанії, що використовують внутрішню модель, застосовують внутрішні рейтинги. Якщо компанії, що використовують внутрішню модель, не застосовують внутрішнього рейтингу, цю позицію не відображають. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 0 — Рівень кредитної якості 0 1 — Рівень кредитної якості 1 2 — Рівень кредитної якості 2 3 — Рівень кредитної якості 3 4 — Рівень кредитної якості 4 5 — Рівень кредитної якості 5 6 — Рівень кредитної якості 6 9 — Немає рейтингу
C0260	Внутрішній рейтинг	Внутрішній рейтинг перестраховика для компаній, які використовують внутрішню модель такою мірою, яка дає їм змогу використовувати внутрішні рейтинги у своєму внутрішньому моделюванні. Якщо компанія, що використовує внутрішню модель,

		користується виключно зовнішніми рейтингами, цю позицію не відображають.
C0270	Код брокера	Ідентифікаційний код брокера в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код, присвоєний компанією Якщо компанія присвоює спеціальний код, цей код повинен бути унікальним для конкретного брокера та не повинен збігатися з будь-яким іншим кодом, присвоєним компанією, або з кодом LEI. Якщо договір перестрахування покриває більше ніж один брокер, зазначають лише домінуючого брокера.
C0280	Тип коду брокера	Тип коду, використовуваного в позиції «Код брокера». 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0290	Офіційна назва брокера	Назва брокера згідно з установчими документами.
C0300	Код надавача забезпечення (якщо застосовується)	Ідентифікаційний код з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0310	Тип коду надавача забезпечення (якщо застосовується)	► M1 Тип коду, використовуваного в позиції «Надавач забезпечення». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає ◀
C0320	Назва надавача забезпечення	Назва надавача забезпечення залежить від типу забезпечення, вказаного в C0120. — Якщо забезпечення перебуває у довірчому управлінні, надавачем забезпечення є надавач трастових послуг. — Якщо забезпечення ґрунтується на утриманні грошових коштів або фондів, цю комірку не заповнюють. — Якщо забезпеченням є акредитив, надавачем забезпечення є відповідна фінансова установа, яка видала такий інструмент. — Якщо інше, цю комірку заповнюють, лише якщо застосовно.

S.31.01 — Частина перестраховиків (включно із суб'єктами обмеженого перестрахування та ССП)

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Цю форму заповнюють страхові та перестрахові компанії, якщо стосовно перестраховика визнано суму, яка підлягає відшкодуванню (навіть якщо строк дії всіх договорів із таким перестраховиком уже закінчився), та якщо перестраховик зменшує технічні резерви брутто станом на кінець звітного року.

У цій формі зазначають інформацію про перестраховиків, а не про окремі договори. У ній потрібно зазначити всі передані технічні резерви, у тому числі передані шляхом обмеженого перестрахування (як

визначено в колонці C0060 форми S.30.03). Це також означає, що якщо ССП або синдикат Lloyd's діє як перестраховик, такий ССП або синдикат потрібно зазначити.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0040	Код перестраховика	Ідентифікаційний код перестраховика в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код, присвоєний компанією
C0050	Тип коду перестраховика	Тип коду, використовуваного в позиції «Код перестраховика». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0060	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування та за рахунок ССП), до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента та в найкращій оцінці резервів премій, розрахованих як очікувана на поточний момент вартість майбутніх резервів притоків і відтоків грошових коштів.	Сума частки перестраховика в сумах, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (в тому числі обмеженого перестрахування та за рахунок ССП), до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента та в найкращій оцінці резервів премій, розрахованих як очікувана на поточний момент вартість майбутніх резервів притоків і відтоків грошових коштів.
C0070	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування та за рахунок ССП), до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента та в найкращій оцінці резервів під виплати претензіями.	Сума частки перестраховика в сумах, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (в тому числі обмеженого перестрахування та за рахунок ССП), до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента та в найкращій оцінці резервів під виплати претензіями.
C0080	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування та за рахунок ССП), до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента та в найкращій оцінці технічних резервів.	Сума частки перестраховика в сумах, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування (в тому числі обмеженого перестрахування та за рахунок ССП), до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента та в найкращій оцінці технічних резервів.

	включно напрямом «здоров'я життя»	3 як
C0090	Корекція очікувані збитки через дефолт контрагента	Корекція на очікувані збитки через дефолт контрагента стосовно конкретного перестраховика. Таку корекцію розраховують окремо відповідно до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю суму виражають від'ємним значенням.
C0100	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування: Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування	Результат передання технічних резервів (розраховують таким чином: резерви під виплати за претензіями + резерви премій + ТР під напрям «крім життя», розраховані в цілому, та під напрям «життя», включно з напрямом «здоров'я як життя», з урахуванням корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента.
C0110	Дебіторська заборгованість нетто	Прострочені суми, які розраховують таким чином: виплати за претензіями, виконані страховиком, але ще не відшкодовані перестраховиком, плюс комісії, які підлягають сплаті перестраховиком, та інша дебіторська заборгованість мінус борги перед перестраховиком. Грошові депозити сюди не входять, і їх вважають отриманими гарантіями.
C0120	Активи, заставлені перестраховиком	Сума активів, заставлених перестраховиком для пом'якшення ризику дефолту контрагента, якого зазнає такий перестраховик.
C0130	Фінансові гарантії	Сума гарантій, отриманих компанією від перестраховика для гарантування виплат на виконання зобов'язань компанії (включно з акредитивами, невикористаними підтвердженими борговими інструментами).
C0140	Грошові депозити	► M1 Сума грошових депозитів, отриманих компанією від перестраховиків. ◀
C0150	Загальні отримані гарантії	Загальна сума за всіма типами гарантій. ► M2 Відповідає сумі значень позицій C0120, C0130 та C0140. ◀
Інформація про перестраховиків		
C0160	Код перестраховика	Ідентифікаційний код перестраховика в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код, присвоєний компанією
C0170	Тип перестраховика	Тип коду, використовуваного в позиції «Код перестраховика». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код

C0180	Офіційна назва перестраховика	Офіційна назва перестраховика, до якого переходить андеррайтинговий ризик. Офіційна назва перестраховика-носія ризику зазначена в договорі перестрахування. Не дозволено зазначати назву брокера перестраховика. Також не дозволено зазначати загальну або неповну назву, оскільки міжнародні перестраховики мають декілька компаній із активним статусом, які можуть базуватися в різних країнах. У разі застосування механізму пулінгу назву пулу (або менеджера пулу) можна зазначити, лише якщо пул є юридичною особою.
C0190	Тип перестраховика	Тип перестраховика, до якого переходить андеррайтинговий ризик. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Компанія, що займається прямим страхуванням за напрямом «життя» 2 — Компанія, що займається прямим страхуванням за напрямом «крім життя» 3 — Компанія, що займається прямим універсальним страхуванням 4 — Кептивна страхова компанія 5 — Внутрішній перестраховик (перестрахова компанія, чия діяльність зосереджена в основному на прийнятті ризиків від інших перестрахових компаній у складі групи) 6 — Зовнішній перестраховик (перестрахова компанія, яка приймає ризики від компаній, інших ніж перестрахові компанії у складі групи) 7 — Кептивна перестрахова компанія 9 — Суб'єкт спеціального призначення 9 — Суб'єкт пулу (в якому беруть участь більше ніж одна страхова або перестрахова компанія) 10 — Державний пул
C0200	Країна резидентства	Укажіть код альфа-2 країни, в якій перестраховика офіційно авторизовано / ліцензовано, згідно з ISO 3166-1.
C0210	Оцінювання зовнішнього рейтингу призначеною установою зовнішнього кредитного оцінювання	Актуальний / поточний рейтинг, яким керується компанія. ► M2 Якщо такий рейтинг відсутній, цю позицію лишають незаповненою, а навпроти перестраховика зазначають «9 — Немає рейтингу» у колонці C0230 (Рівень кредитної якості). Цю позицію не застосовують до перестраховиків, стосовно яких компанії, що використовують внутрішню модель, застосовують внутрішні рейтинги. Якщо компанії, що використовують внутрішню модель, не застосовують внутрішнього рейтингу, цю позицію не відображають. ◀
C0220	Призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання	► M2 Тут потрібно зазначити установу кредитного оцінювання (установу зовнішнього кредитного оцінювання), яка склала зовнішній рейтинг у C0210, із переліку нижче. Якщо рейтинг складений дочірніми компаніями установи зовнішнього кредитного оцінювання, укажіть материнську компанію установи зовнішнього кредитного оцінювання (використовуючи опублікований ESMA

перелік кредитних рейтингових агентств, зареєстрованих чи сертифікованих згідно з Регламентом Європейського Парламенту і Ради (ЄС) № 1060/2009 від 16 вересня 2009 року про кредитні рейтингові агентства). Якщо ESMA зареєстрував або сертифікував нове кредитне рейтингове агентство, доки згаданий перелік не оновиться, зазначайте «Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання». ◀ ▶ **M4**

— Euler Hermes Rating GmbH (код LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)

— Japan Credit Rating Agency Ltd (код LEI: 35380002378CEGMRVW86)

— BCRA-Credit Rating Agency AD (код LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)

— Creditreform Rating AG (код LEI: 391200PHL11KDUTTST66)

— Scope Ratings GmbH (код LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)

— ICAP Group SA (код LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)

— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (код LEI: 391200OLWXCTKPADVV72)

— ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (код LEI: 529900977LETWLJF3295)

— ARC Ratings, S.A. (код LEI: 213800OZJQMV6UA7D79)

— AM Best Europe

— A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (код LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)

— AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (код LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)

— DBRS Ratings Limited (код LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)

— Fitch

— Fitch France S.A.S. (код LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)

— Fitch Deutschland GmbH (код LEI: 213800JEMOT1H45VN340)

— Fitch Italia S.p.A. (код LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)

— Fitch Polska S.A. (код LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)

— Fitch Ratings España S.A.U. (код LEI: 213800RENFHODKETE60)

— Fitch Ratings Limited (код LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)

— Fitch Ratings CIS Limited (код LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)

— Moody's

— Moody's Investors Service Cyprus Ltd (код LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)

— Moody's France S.A.S. (код LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)

— Moody's Deutschland GmbH (код LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)

— Moody's Italia S.r.l. (код LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)

— Moody's Investors Service España S.A. (код LEI: 5493005X59ILY4BGJK90)

— Moody's Investors Service Ltd (код LEI: 549300SM89WABHDNJ349)

— Moody's Investors Service EMEA Ltd (код LEI: 54930009NU3JYS1HTT72)

— Moody's Investors Service (Nordics) AB (код LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23)

		— Standard & Poor's — S&P Global Ratings Europe Limited (код LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (код LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (код LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (код LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (код LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (код LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (код LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (код LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (код LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (код LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (код LEI: 25940027QWS5GMO74003) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (код LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (код LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (код LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (код LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (код LEI: 213800P3OBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (код LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (код LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (код LEI: 54930033N1HPUEY7I370) — Beyond Ratings SAS (код LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання
C0230	Рівень кредитної якості	Укажіть рівень кредитної якості стосовно перестраховика. Рівень кредитної якості відображає будь-які внутрішні корективи якості кредиту, застосовані компаніями, які використовують стандартну формулу. ► M1 Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 0 — Рівень кредитної якості 0 1 — Рівень кредитної якості 1 2 — Рівень кредитної якості 2 3 — Рівень кредитної якості 3 4 — Рівень кредитної якості 4 5 — Рівень кредитної якості 5 6 — Рівень кредитної якості 6 9 — Немає рейтингу
C0240	Внутрішній рейтинг	Внутрішній рейтинг перестраховика для компаній, які використовують внутрішню модель такою мірою, яка дає їм змогу

	використовувати внутрішні рейтинги у своєму внутрішньому моделюванні. Якщо компанія, що використовує внутрішню модель, користується виключно зовнішніми рейтингами, цю позицію не відображають.

S.31.02 — Суб'єкти спеціального призначення

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця форма призначена для всіх страхових або перестрахових компаній, які передають ризик(-и) суб'єкту спеціального призначення (ССП), для забезпечення достатнього розкриття інформації у випадках, коли ССП використовують як альтернативні методи передачі ризиків за договорами «традиційного» перестрахування.

Ця форма застосовна до випадків використання:

- ССП, які визначені у статті 13(26) та авторизовані згідно зі статтею 211(1) Директиви 2009/138/ЄС;
- ССП, які відповідають умовам, визначеним у статті 211(3) Директиви 2009/138/ЄС;
- ССП, яких регулюють наглядові органи третіх країн, якщо вони відповідають заходам, еквівалентним умовам, визначеним у статті 211(2) Директиви 2009/138/ЄС;
- Інших ССП, які не відповідають визначенням вище, якщо ризики передають з використанням механізмів економічного змісту, передбачених договором перестрахування.

Ця форма передбачає зазначення механізмів пом'якшення ризиків (визнаних або невизнаних), використовуваних (пере)страховими компаніями, за якими ССП приймає на себе ризики від компанії, що подає звітність, на підставі договору перестрахування; або приймає на себе страхові ризики від компанії, що подає звітність, на підставі механізму, подібного до перестрахування.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0030	Внутрішній код ССП	► M1 Внутрішній код, присвоєний ССП компанією, в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Спеціальний код Цей код є унікальним для кожного ССП та не повинен змінюватися в наступних звітах. ◀
C0040	Ідентифікаційний код нот або інших механізмів фінансування, випущених ССП	Укажіть ідентифікаційний код нот або інших механізмів фінансування, які випущені ССП та які утримують страхові та перестрахові компанії, якщо такий код існує, в такому порядку пріоритетності: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є; — Інші «визнані» коди (напр.: CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC);

		— Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0050	Тип ідентифікаційного коду нот або інших механізмів фінансування, випущених ССП	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією
C0060	Напрямок діяльності, якого стосується сек'юрїтизація ССП	Відображений напрям діяльності, визначений у додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Страхування медичних витрат 2 — Страхування від втрати доходу 3 — Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 4 — Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 5 — Інші види страхування моторних транспортних засобів 6 — Морське, авіаційне і транспортне страхування 7 — Страхування майна від пожежі та іншої шкоди 8 — Страхування загальної цивільної відповідальності 9 — Страхування кредитів і порук 10 — Страхування юридичних витрат 11 — Асистанс 12 — Страхування різних фінансових збитків 13 — Пропорційне перестрахування медичних витрат 14 — Пропорційне перестрахування від втрати доходу 15 — Пропорційне перестрахування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань

- 16 — Пропорційне перестрахування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів
- 17 — Інші види пропорційного перестрахування моторних транспортних засобів
- 18 — Пропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування
- 19 — Пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди
- 20 — Пропорційне перестрахування загальної цивільної відповідальності
- 21 — Пропорційне перестрахування кредитів і порук
- 22 — Пропорційне перестрахування юридичних витрат
- 23 — Пропорційний перестраховий асистанс
- 24 — Пропорційне перестрахування різних фінансових збитків
- 25 — Непропорційне перестрахування здоров'я
- 26 — Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин
- 27 — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування
- 28 — Непропорційне перестрахування майна
- 29 — Страхування здоров'я
- 30 — Страхування з участю в прибутках
- 31 — Індексне та інвестиційне страхування
- 32 — Інші види страхування життя
- 33 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я»
- 34 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, крім страхових зобов'язань за напрямом «здоров'я»
- 35 — Перестрахування здоров'я
- 36 — Перестрахування життя
- 37 — Декілька напрямів

Якщо договір перестрахування або подібний документ передбачає покриття за більше ніж одним напрямом діяльності та умови такого покриття для різних напрямів діяльності є різними, такий договір потрібно відображати в різних рядках. У першому рядку, в якому зазначають такий договір, указують «Декілька напрямів» із зазначенням резюме загальних умов договору, а в подальших рядках описують індивідуальні умови договору перестрахування стосовно кожного конкретного напрямку діяльності. Якщо умови покриття для різних напрямів діяльності не відрізняються, потрібно зазначити лише основний напрям діяльності згідно з Директивою про платоспроможність II.

C0070	Тип тригерної події (тригерних подій) для ССП	Укажіть тригерні механізми, які ССП використовує як тригерні події, в разі настання яких ССП змушений виконати виплату (пере)страховій компанії-цеденту. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Відшкодування 2 — Збиток за моделлю 3 — Індекс або параметр 4 — Гібридний механізм (включає компоненти перерахованих вище механізмів) 5 — Інше
C0080	Тригерна подія за договором	Опис конкретного тригера, в разі настання якого ССП буде змушений виконати виплату (пере)страховій компанії-цеденту. Ця інформація має доповнювати інформацію про «Тип тригерної події (тригерних подій) для ССП» та бути достатньо детальною для того, щоб дати можливість наглядовим органам визначити конкретний тригер, напр., конкретні індекси погоди / шторму стосовно катастрофічних ризиків або загальні показники смертності стосовно ризиків довголіття.
C0090	Та сама тригерна подія, що й для портфелю основного цедента?	Укажіть, чи тригер, визначений у базисному (пере)страховому полісі, та тригер виплати, визначений у договорі, збігаються з тим, що визначений стосовно ССП. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Той самий тригер 2 — Інший тригер
C0100	Базисний ризик, зумовлений структурою передачі ризику	Укажіть причини базисного ризику (тобто що експозиція, для покриття якої був використаний метод пом'якшення ризику, не відповідає ризиковій експозиції страхової або перестрахової компанії). Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Базисного ризику не існує 2 — Недостатня субординація стосовно власників нот, 3 — Додатковий ресурс інвестора проти цедента, 4 — Додаткові ризики були сек'юритизовані після авторизації, 5 — Цеденти утримують експозицію у випущених нотах, 9 — Інше
C0110	Базисний ризик, зумовлений договірними умовами	Укажіть базисний ризик, зумовлений договірними умовами. 1 — Базисного ризику не існує 2 — Істотна частина застрахованих ризиків не передана 3 — Недостатній тригер для приведення у відповідність ризикової експозиції цедента
C0120	Активи ССП, відокремлені для врегулювання зобов'язань,	Сума активів ССП, які відокремлені для цедента, який подає звітність, та які є доступними для забезпечення виконання договірних зобов'язань, перестрахованих ССП лише для цього

	установлених для цедента	конкретного цедента (активи забезпечення, відображені в балансі ССП стосовно прийнятого зобов'язання).
C0130	Інші активи ССП, не пов'язані з цедентом, що може існувати регрес	Сума активів ССП (відображених у балансі ССП), які прямо не пов'язані з цедентом, який подає звітність, але щодо яких існує регрес. Сюди входять будь-які «вільні активи» ССП, які можуть бути доступними для забезпечення виконання зобов'язань цедента, який подає звітність.
C0140	Інший регрес, зумовлений сек'юритизацією	Сума умовних утримуваних активів ССП (позабалансових), які прямо не пов'язані з цедентом, який подає звітність, але щодо яких існує регрес. Сюди входить регрес відносно інших контрагентів ССП, в тому числі гарантії, договори перестрахування та зобов'язання перед ССП за деривативами, які взяв на себе спонсор ССП, власники нот або інші треті сторони.
C0150	Загальні максимальні можливі зобов'язання, зумовлені ССП, згідно з полісом перестрахування	Сума загальних максимальних можливих зобов'язань за договором перестрахування (для цедента).
C0160	ССП, які повністю фінансовані для покриття зобов'язань цедента у звітному періоді	Укажіть, чи захист, забезпечуваний методом пом'якшення ризиків, може бути частково визнаний, лише якщо контрагент за договором перестрахування більше не здатний забезпечити ефективну передачу ризику на тривалий період. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ССП, які повністю фінансовані для покриття зобов'язань цедента 2 — ССП, які не повністю фінансовані для покриття зобов'язань цедента
C0170	Поточні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП та які відображені в балансі компанії, яка подає звітність, відповідно до Директиви про платоспроможність II (до корекцій на очікувані збитки через дефолт контрагента). Їх розраховують відповідно до вимог статті 41 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0180	Значні інвестиції, які цедент утримує в ССП	Укажіть, чи цедент утримує в ССП значні інвестиції в розумінні статті 210 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. 1 — Не застосовно 2 — Інвестиції ССП контролює цедент та/або спонсор (якщо спонсор одночасно не є цедентом); 3 — Інвестиції ССП утримує цедент (власний капітал, ноти або інший субординований борг ССП); 4 — Цедент продає ССП перестрахування або інший захист у формі пом'якшення ризиків; 5 — Цедент надав ССП або власницю нот гарантію або інше поліпшення кредитної якості; 6 — Цедент утримує достатній базисний ризик;

		9 — Інше. Якщо цю інформацію зазначають, у комірках C0030 та C0040 потрібно вказати інструмент.
C0190	Сек'юритизаційні активи, пов'язані з цедентом, перебувають у довірчому управлінні третьою стороною, іншою ніж цедент / спонсор?	Укажіть, чи наявні сек'юритизаційні активи, які пов'язані з цедентом та перебувають у довірчому управлінні третьою стороною, іншою ніж цедент / спонсор, з урахуванням положень статей 214(2) та 326 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Перебувають у довірчому управлінні третьою стороною, іншою ніж цедент / спонсор 2 — Не перебувають у довірчому управлінні третьою стороною, іншою ніж цедент / спонсор
Інформація про ССП		
C0200	Внутрішній код ССП	► M1 Внутрішній код, присвоєний ССП компанією, в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Цей код є унікальним для кожного ССП та не повинен змінюватися в наступних звітах. ◀
C0210	Тип коду ССП	Тип коду, використовуваного в позиції «Внутрішній код ССП». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0220	Правовий характер ССП	Укажіть юридичний характер сек'юритизації ССП згідно зі статтею 13(26) Директиви 2009/138/ЄС. Потрібно вибрати один із таких варіантів: 1 — Трасти 2 — Партнерства 3 — Компанії з обмеженою відповідальністю 4 — Інша організаційно-правова форма, не зазначена вище 5 — Не має статусу юридичної особи
C0230	Назва ССП	Укажіть назву ССП.
C0240	Реєстраційний номер ССП	Реєстраційний номер, отриманий при створенні ССП. Стосовно ССП, які не мають статусу юридичної особи, компанія повинна вказати регуляторний номер або еквівалентний номер, присвоєний наглядовим органом при авторизації. Якщо ССП не має статусу юридичної особи, цю комірку не заповнюють.
C0250	Країна авторизації ССП	Укажіть код альфа-2 країни, в якій ССП має осідок та отримав авторизацію, згідно з ISO 3166-1.

C0260	Умови авторизації ССП	Укажіть умови авторизації ССП згідно зі статтею 211 Директиви 2009/138/ЄС або згідно з еквівалентним правовим інструментом. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ССП авторизовано згідно зі статтею 211(1) Директиви 2009/138/ЄС 2 — ССП авторизовано згідно зі статтею 211(3) Директиви 2009/138/ЄС (звільнено від виконання нових правил) 3 — ССП регулює наглядовий орган третьої країни, і ССП виконує умови, еквівалентні тим, що визначені в статті 211(2) Директиви 2009/138/ЄС 4 — Жоден із варіантів вище
C0270	Оцінювання зовнішнього рейтингу призначеною установою зовнішнього кредитного оцінювання	► M2 Рейтинг ССП (якщо існує), який враховує компанія та який призначає зовнішнє рейтингове агентство. Якщо такий рейтинг відсутній, цю позицію лишають незаповненою, а навпроти ССП зазначають «9 — Немає рейтингу» у колонці C0290 (Рівень кредитної якості). Цю позицію не застосовують до ССП, стосовно яких компанії, що використовують внутрішню модель, застосовують внутрішні рейтинги. Якщо компанії, що використовують внутрішню модель, не застосовують внутрішнього рейтингу, цю позицію не відображають. ◀
C0280	Призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання	► M2 Тут потрібно зазначити установу кредитного оцінювання (установу зовнішнього кредитного оцінювання), яка склала зовнішній рейтинг у C0270, із переліку нижче. Якщо рейтинг складений дочірніми компаніями установи зовнішнього кредитного оцінювання, укажіть материнську компанію установи зовнішнього кредитного оцінювання (використовуючи опублікований ESMA перелік кредитних рейтингових агентств, зареєстрованих чи сертифікованих згідно з Регламентом Європейського Парламенту і Ради (ЄС) № 1060/2009 від 16 вересня 2009 року про кредитні рейтингові агентства). Якщо ESMA зареєстрував або сертифікував нове кредитне рейтингове агентство, доки згаданий перелік не оновиться, зазначайте «Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання». ◀ ► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (код LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27) — Japan Credit Rating Agency Ltd (код LEI: 35380002378CEGMRVW86) — BCRA-Credit Rating Agency AD (код LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142) — Creditreform Rating AG (код LEI: 391200PHL11KDUTTST66) — Scope Ratings GmbH (код LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91) — ICAP Group SA (код LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85) — GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (код LEI: 391200OLWXCTKPADVV72) — ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (код LEI: 529900977LETWLJF3295)

- ARC Ratings, S.A. (код LEI: 213800OZJQM6UA7D79)
- AM Best Europe
 - A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (код LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)
 - AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (код LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)
- DBRS Ratings Limited (код LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)
 - Fitch
- Fitch France S.A.S. (код LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)
- Fitch Deutschland GmbH (код LEI: 213800JEMOT1H45VN340)
- Fitch Italia S.p.A. (код LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)
- Fitch Polska S.A. (код LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)
- Fitch Ratings España S.A.U. (код LEI: 213800RENFIIODKETE60)
- Fitch Ratings Limited (код LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)
- Fitch Ratings CIS Limited (код LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)
 - Moody's
- Moody's Investors Service Cyprus Ltd (код LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)
- Moody's France S.A.S. (код LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)
- Moody's Deutschland GmbH (код LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)
- Moody's Italia S.r.l. (код LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)
- Moody's Investors Service España S.A. (код LEI: 5493005X59ILY4BGJK90)
- Moody's Investors Service Ltd (код LEI: 549300SM89WABHDNJ349)
- Moody's Investors Service EMEA Ltd (код LEI: 54930009NU3JYS1HTT72)
- Moody's Investors Service (Nordics) AB (код LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23)
 - Standard & Poor's
- S&P Global Ratings Europe Limited (код LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12)
- CRIF Ratings S.r.l. (код LEI: 8156001AB6A1D740F237)
 - Capital Intelligence Ratings Ltd (код LEI: 549300RE88OJP9J24Z18)
- European Rating Agency, a.s. (код LEI: 097900BFME0000038276)
- Axesor Risk Management SL (код LEI: 959800EC2RH76JYS3844)
- Cerved Rating Agency S.p.A. (код LEI: 8156004AB6C992A99368)
- Kroll Bond Rating Agency (код LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676)
 - The Economist Intelligence Unit Ltd (код LEI:

		213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (код LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (код LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (код LEI: 25940027QWS5GMO74O03) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (код LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (код LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (код LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (код LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (код LEI: 213800P3OOBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (код LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (код LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (код LEI: 54930033N1HPUEY7I370) — Beyond Ratings SAS (код LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання ◀
C0290	Рівень кредитної якості	Укажіть рівень кредитної якості стосовно ССП. Рівень кредитної якості відображає будь-які внутрішні корективи якості кредиту, застосовані компаніями. ► M1 Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 0 — Рівень кредитної якості 0 1 — Рівень кредитної якості 1 2 — Рівень кредитної якості 2 3 — Рівень кредитної якості 3 4 — Рівень кредитної якості 4 5 — Рівень кредитної якості 5 6 — Рівень кредитної якості 6 9 — Немає рейтингу ◀
C0300	Внутрішній рейтинг	Внутрішній рейтинг ССП для компаній, які використовують внутрішню модель такою мірою, яка дає їм змогу використовувати внутрішні рейтинги у своєму внутрішньому моделюванні. Якщо компанія, що використовує внутрішню модель, користується виключно зовнішніми рейтингами, цю позицію не відображають.

S.36.01 — ВГО — операції власнокапіталового типу, передача боргових зобов'язань та активів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця форма призначена для збирання інформації відповідно до статті 265 Директиви 2009/138/ЄС про всі (значні, дуже значні операції та операції, про які обов'язково звітувати за будь-яких обставин) ВГО, пов'язані з власним капіталом, боргом, взаємним фінансуванням та передачами активів, пов'язаних, у

свою чергу, з операціями в межах групи, відповідно до статті 213(2)(d) Директиви 2009/138/ЄС. Сюди належать, зокрема, але не виключно:

- власний капітал та інші статті капіталу, включно з частками участі в пов'язаних суб'єктах та передаваними частками пов'язаних суб'єктів у складі групи;
- борг, включно з облігаціями, позиками, забезпеченими борговими зобов'язаннями та іншими операціями подібного характеру, напр., із періодичними заздалегідь визначеними виплатами процентів, купонів або премій протягом заздалегідь визначеного періоду часу;
- інші передачі активів, напр., передачі об'єктів майна та часток інших компаній, не пов'язаних із групою (тобто зовнішніх).

Страхова компанія повинна зазначити в цій формі всі значні, дуже значні ВГО та ВГО, про які потрібно звітувати за будь-яких обставин, якщо такі ВГО відбуваються між окремими компаніями та страховою холдинговою компанією зі змішаними видами діяльності та пов'язаними з нею компаніями.

У цій формі відображають ВГО, які:

- чинними станом на початок звітного періоду.
- розпочаті протягом звітного періоду та тривають станом на дату звітування.
- розпочаті та завершені/погашені протягом звітного періоду.

У випадках, коли подібні операції з пов'язаним суб'єктом можуть бути виключені зі звітності про ВГО, якщо їх розглядають окремо відносно порогових значень для значних операцій і дуже значних операцій, такі операції тим не менше повинні бути відображені окремо, якщо разом вони складають суму, яка є не меншою за відповідні порогові значення, встановлені для значних або дуже значних ВГО.

Кожну операцію відображають окремо.

Будь-які випадки доповнень / збільшень за значними ВГО відображають як окремі ВГО, навіть якщо саме збільшення є нижчим за порогове значення, встановлене для ВГО. Наприклад, якщо компанія збільшує початкову суму позики іншій пов'язаній компанії, сума, на яку збільшено позику, повинна бути відображена окремою позицією із зазначенням дати видачі як дати збільшення.

Якщо сума операції різна для двох сторін операції (напр., сума операції між А і Б складає 10 млн євро, при цьому А відображає 10 млн євро, а Б отримує лише, скажімо, 9,5 млн євро через транзакційні витрати в розмірі 0,5 млн євро), у цій формі в якості суми операції повинна бути відображена та сума, яка є більшою, в цьому випадку 10 млн євро.

За наявності ланцюга пов'язаних ВГО (наприклад, «А» інвестує в «Б», а «Б» інвестує у «В») кожен ланку ланцюга потрібно відображати як окрему ВГО.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Ідентифікаційний код внутрішньогрупової операції	Унікальний внутрішній ідентифікаційний код кожної внутрішньогрупової операції. Не повинен змінюватися з часом.
C0020	Назва інвестора / кредитора	Назва суб'єкта, який купує власний капітал або дає позику пов'язаній компанії у складі групи. Тобто суб'єкт, який визнає операцію активом у своєму балансі (дебетовому балансі).
C0030	Ідентифікаційний код інвестора / кредитора	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI);

		— Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП, у складі групи: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній у складі групи група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0040	Тип ідентифікаційного коду інвестора / кредитора	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код інвестора / кредитора»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0050	Назва емітента / позичальника	Назва суб'єкта, який випускає власний капітал / елемент капіталу або позичає грошові кошти (випускає боргові зобов'язання). Тобто суб'єкт, який визнає операцію зобов'язанням або капіталом у своєму балансі (кредитовому балансі).
C0060	Ідентифікаційний код емітента / позичальника	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП, у складі групи: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній у складі групи група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0070	Тип ідентифікаційного	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код емітента / позичальника»:

	коду емітента / позичальника	1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0080	Ідентифікаційний код інструменту	Це ідентифікаційний код інструменту (капітал, борг тощо) між двома контрагентами, який визначають із таким порядком пріоритетності: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом. Може відрізнятися від коду внутрішньогрупової операції, зазначеного в комірці C0010.
C0090	Тип ідентифікаційного коду інструменту	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код інструменту». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією
C0100	Тип операції	Визначте тип операції. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Облігації / борг — забезпечені 2 — Облігації / борг — незабезпечені 3 — Капіталового типу — частки / частки участі 4 — Капіталового типу — інше 5 — Передача інших активів — майно 6 — Передача інших активів — інше
C0110	Дата емісії за операцією	Це дата операції / випуску боргу або дата ВГО, залежно від того, яка з цих дат настала раніше, якщо дата ВГО відрізняється

		від дати випуску. Ця дата повинна бути вказана у форматі ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0120	Дата погашення за операцією	Укажіть код дати закінчення операції / погашення згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд), якщо застосовно. — Для ВГО без дати погашення використовуйте «9999-12-31». — Для безстрокових цінних паперів використовуйте «9999-12-31».
C0130	Валюта операції	Укажіть літерний код валюти, в якій було виконано операцію, згідно з ISO 4217.
C0140	Договірна сума операції / ціна операції	Сума операції або ціна за договором.
C0150	Вартість забезпечення / активу	Вартість забезпечення стосовно забезпеченого боргу або вартість активу стосовно ВГО, яка передбачає передачу активу.
C0160	Сума погашень / передоплат повернень у звітному періоді	Сума всіх погашень / передоплат / повернень у звітному періоді, якщо застосовно.
C0170	Сума дивідендів / процентів / купонів та інших виплат у звітному періоді	Ця сума включає будь-які виплати, виконані у зв'язку з ВГО, відображеними в цій формі за звітний період (за 12 місяців, що передують даті звітування). Сюди належать, зокрема: — Дивіденди за поточний рік, включно з виплаченими або оголошеними, але ще не виплаченими дивідендами. — Будь-які відстрочені дивіденди з попередніх років, виплачені протягом звітного періоду (тобто будь-які виплачені відстрочені дивіденди, які вплинули на прибутки та збитки за цей звітний період). — Прогнози, виплачені у зв'язку з борговими інструментами. — Будь-які інші виплати у зв'язку з ВГО, відображеними в цій формі, напр., відрахування за передачу активів. Сума всіх збільшень, якщо застосовно, тобто загальні додаткові грошові кошти, інвестовані протягом звітного періоду, такі як додаткові виплати за частково сплаченими частками або збільшення суми позики протягом періоду.
C0180	Сальдо договірної суми операції на дату звітування	Не погашена сума операції станом на дату звітування, якщо застосовно, напр., стосовно випуску боргових зобов'язань. Якщо мав місце повний достроковий розрахунок / передоплата, сальдо договірної суми складає нуль.
C0190	Ставка процента купона	Ставка процента або купона, виражена як процент, якщо застосовно. У випадку зі змінною процентною ставкою сюди входить також референтна ставка та процентна ставка вища за неї.

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

У цій формі відображають усі ВГО між суб'єктами, які входять до сфери нагляду за групою відповідно до статті 213(2)(d) Директиви 2009/138/ЄС.

Страхова компанія повинна зазначити в цій формі всі значні, дуже значні ВГО та ВГО, про які потрібно звітувати за будь-яких обставин, якщо такі ВГО відбуваються між окремими компаніями та страховою холдинговою компанією зі змішаними видами діяльності та пов'язаними з нею компаніями:

У цій формі відображають ВГО, які:

- чинними станом на початок звітного періоду.
- розпочаті протягом звітного періоду та тривають станом на дату звітування.
- розпочаті та завершені/погашені протягом звітного періоду.

У випадках, коли подібні операції з пов'язаним суб'єктом можуть бути виключені зі звітності про ВГО, якщо їх розглядають окремо відносно порогових значень для значних операцій і дуже значних операцій, такі операції тим не менше повинні бути відображені окремо, якщо разом вони складають суму, яка є меншою за відповідні порогові значення, встановлені для значних або дуже значних ВГО.

Кожну операцію відображають окремо.

Будь-які випадки доповнень / збільшень за значними ВГО відображають як окремі ВГО, навіть якщо саме збільшення є нижчим за порогове значення, встановлене для ВГО. Наприклад, якщо компанія збільшує початкову суму позики іншій пов'язаній компанії, сума, на яку збільшено позику, повинна бути відображена окремою позицією із зазначенням дати видачі як дати збільшення.

Якщо сума операції різна для двох сторін операції (напр., сума операції між А і Б складає 10 млн євро, при цьому А відображає 10 млн євро, а Б отримує лише, скажімо, 9,5 млн євро через транзакційні витрати в розмірі 0,5 млн євро), у цій формі в якості суми операції повинна бути відображена та сума, яка є більшою, в цьому випадку 10 млн євро.

За наявності ланцюга пов'язаних ВГО (наприклад, «А» інвестує в «Б», а «Б» інвестує у «В») кожному ланку ланцюга потрібно відображати як окрему ВГО.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Ідентифікаційний код внутрішньогрупової операції	Унікальний внутрішній ідентифікаційний код кожної внутрішньогрупової операції. Не повинен змінюватися з часом.
C0020	Назва інвестора / покупця	Назва суб'єкта, який інвестує / купує деривативи, або контрагента з довгою позицією. Стосовно свопів платник є платником фіксованої ставки, який отримує змінну ставку.
C0030	Ідентифікаційний код інвестора / покупця	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код:

		— Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЕП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЕП, у складі групи: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЕП, та нерегульованих компаній у складі групи група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЕП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0040	Тип ідентифікаційного коду інвестора / покупця	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код інвестора / покупця»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0050	Назва емітента / продавця	Назва суб'єкта, який випускає / продає деривативи, або контрагента з короткою позицією. Отримувач стосовно свопів отримує фіксовані ставки та сплачує змінну ставку.
C0060	Ідентифікаційний код емітента / продавця	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЕП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЕП, у складі групи: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЕП, та нерегульованих компаній у складі групи група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЕП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0070	Тип ідентифікаційного коду емітента / продавця	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код емітента / продавця»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0080	Ідентифікаційний код інструменту	Це ідентифікаційний код інструменту (дериватива) між двома контрагентами, який визначають із таким порядком пріоритетності:

		— Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом. Може відрізнятися від коду внутрішньогрупової операції, зазначеного в комірці C0010.
C0090	Тип ідентифікаційного коду інструменту	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код інструменту». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією
C0100	Тип операції	Визначте тип операції. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Деривативи — ф'ючерси 2 — Деривативи — форварди 3 — Деривативи — опціони 4 — Деривативи — інше 5 — Гарантії — кредитний захист 6 — Гарантії — інше 7 — Свопи — кредитний дефолт 8 — Свопи — процентна ставка 9 — Свопи — валюта 10 — Свопи — інше Договір репо слід розглядати як грошову операцію плюс форвардний контракт.
C0110	Дата торгів за	Укажіть код дати операції / торгів за деривативним контрактом

	операцією	згідно з ISO 8601 (рррр-мм-дд). Для поновлюваних контрактів указуйте дату початку торгів.
C0120	Дата погашення	Визначений контрактом код дати (рррр-мм-дд) виконання деривативного контракту згідно з ISO 8601: дати погашення, дати закінчення строку дії опціонів (європейських або американських) тощо.
C0130	Валюта	Якщо застосовно, зазначте згідно з ISO 4217 літерний код валюти дериватива, тобто валюти номінальної суми дериватива (напр., у випадку з опціоном, за яким базисна сума визначена в доларах США). Ця позиція не застосовна до валютних свопів.
C0140	Номінальна сума на дату операції	Сума, яка покривається деривативом або відносить до нього, станом на дату операції. Для ф'ючерсів та опціонів ця сума відповідає розміру контракту, помноженому на кількість контрактів. Для свопів і форвардів вона відповідає сумі контрактів.
C0150	Номінальна сума на дату звітування	Сума, яка покривається деривативом або відносить до нього, станом на дату звітування, тобто залишок на кінець звітного періоду. Для ф'ючерсів та опціонів ця сума відповідає розміру контракту, помноженому на кількість контрактів. Для свопів і форвардів вона відповідає сумі контрактів. Якщо операція завершилася або за нею закінчився строк погашення протягом звітного періоду до дати звітування, номінальна сума станом на дату звітування дорівнює нулю.
C0160	Вартість забезпечення	Вартість забезпечення, наданого станом на дату звітування (нуль, якщо позицію за деривативом закрито), якщо застосовно.
C0170	Опціони, ф'ючерси, форварди та інші деривативи використання деривативів (покупцем)	Опишіть використання дериватива (мікро-/макрохедж, ефективне управління портфелем). Мікрохедж — це дериватив, що охоплює один фінансовий інструмент, одну прогнозовану операцію або одне зобов'язання. Макрохедж — це дериватив, що охоплює пакет фінансових інструментів, прогнозованих операцій або зобов'язань. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Мікрохедж 2 — Макрохедж 3 — Узгодження потоків грошових коштів за активами й зобов'язаннями 4 — Ефективне управління портфелем, крім узгодження потоків грошових коштів за активами й зобов'язаннями.
C0180	Опціони, ф'ючерси, форварди та інші деривативи базисний актив / зобов'язання для дериватива	► M3 Ідентифікаційний код базисного активу або зобов'язання для деривативного контракту. Цю позицію відображають лише стосовно деривативів, які мають лише один базисний інструмент або індекс у портфелі компанії. Індекс вважають одним інструментом, і відображають його відповідно.

		Ідентифікаційний код базисного інструмента для дериватива з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є; — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC); — Код, присвоєний компанією базисному інструменту, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не повинен змінюватися з часом; — «Пакет активів / зобов'язань», якщо існує декілька базисних активів або зобов'язань. Якщо базисний інструмент є індексом, відображають код індексу. ◀
C0190	Тип ідентифікаційного коду базисного активу зобов'язання для дериватива	► M3 Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код інструменту». Повинен бути використаний /один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією у випадку, якщо перераховані вище варіанти відсутні. Цей варіант також використовують стосовно «Пакету активів / зобов'язань» та індексів. ◀
C0200	Кредитний захист — свопи кредитного дефолту та гарантії — назва контрагента, для якого придбано кредитний захист	Назва контрагента, для якого придбано захист від дефолту.
C0210	Свопи — процентна ставка наданого свопа (для покупця)	Процентна ставка, надана за своповим контрактом (лише для процентних свопів).
C0220	Свопи — процентна ставка	Процентна ставка, отримана за своповим контрактом (лише для

	ставка отриманого свопа (для покупця)	процентних свопів).
C0230	Свопи — валюта наданого свопа (для покупця)	Літерний код згідно з ISO 4217 валюти ціни свопа (лише для валютних свопів).
C0240	Свопи — валюта отриманого свопа (для покупця)	Літерний код згідно з ISO 4217 валюти номінальної суми свопа (лише для валютних свопів).

S.36.03 — ВГО — внутрішнє перестрахування

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

▼ M1

Ця форма призначена для збирання інформації про всі ВГО (значні, дуже значні операції та операції, про які обов'язково звітувати за будь-яких обставин), пов'язані з внутрішнім перестрахуванням у межах групи, визначені відповідно до статті 213(2)(d) Директиви 2009/138/ЄС. Сюди належать, зокрема, але не виключно:

▼ B

- договори перестрахування між пов'язаними компаніями;
- факультативне перестрахування між пов'язаними компаніями; та
- будь-які інші операції, результатом яких є передача андеррайтингового ризику (страхового ризику) між пов'язаними компаніями.

Страхова компанія повинна зазначити в цій формі всі значні, дуже значні ВГО та ВГО, про які потрібно звітувати за будь-яких обставин, якщо такі ВГО відбуваються між окремими компаніями та страховою холдинговою компанією зі змішаними видами діяльності та пов'язаними з нею компаніями.

У цій формі відображають ВГО, які:

- чинними станом на початок звітного періоду.
- розпочаті протягом звітного періоду та тривають станом на дату звітування.
- розпочаті та завершені/погашені протягом звітного періоду.

У випадках, коли подібні операції з пов'язаним суб'єктом можуть бути виключені зі звітності про ВГО, якщо їх розглядають окремо відносно порогових значень для значних операцій і дуже значних операцій, такі операції тим не менше повинні бути відображені окремо, якщо разом вони складають суму, яка є не меншою за відповідні порогові значення, встановлені для значних або дуже значних ВГО.

Кожну операцію відображають окремо. Компанії відображають стільки рядків, скільки потрібно для належного визначення операції, в тому числі у випадках, коли використані різні типи договорів перестрахування.

Будь-які випадки доповнень / збільшень за значними ВГО відображають як окремі ВГО, навіть якщо саме збільшення є нижчим за порогове значення, встановлене для ВГО. Наприклад, якщо компанія збільшує початкову суму позики іншій пов'язаній компанії, сума, на яку збільшено позику, повинна бути відображена окремою позицією із зазначенням дати видачі як дати збільшення.

Якщо сума операції різна для двох сторін операції (напр., сума операції між А і Б складає 10 млн євро, при цьому А відображає 10 млн євро, а Б отримує лише, скажімо, 9,5 млн євро через транзакційні

витрати в розмірі 0,5 млн євро), у цій формі в якості суми операції повинна бути відображена та сума, яка є більшою, в цьому випадку 10 млн євро.

За наявності ланцюга пов'язаних ВГО (наприклад, «А» інвестує в «Б», а «Б» інвестує у «В») кожен ланку ланцюга потрібно відображати як окрему ВГО.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Ідентифікаційний код внутрішньогрупової операції	Унікальний внутрішній ідентифікаційний код кожної внутрішньогрупової операції. Не повинен змінюватися з часом.
C0020	Назва цедента	Офіційна назва суб'єкта, який передав андеррайтинговий ризик іншому страховику або перестраховику в межах групи.
C0030	Ідентифікаційний код цедента	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП, у складі групи: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній у складі групи група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0040	Тип ідентифікаційного коду цедента	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код цедента»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0050	Назва перестраховика	Офіційна назва перестраховика, до якого переходить андеррайтинговий ризик. Має збігатися із даними в S.30.02.
C0060	Ідентифікаційний код перестраховика	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код:

		— Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЕП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЕП, у складі групи: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЕП, та нерегульованих компаній у складі групи група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЕП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0070	Тип ідентифікаційного коду перестраховика	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код перестраховика»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0080	Строк дії (дата початку)	Укажіть код дати початку дії конкретного договору перестрахування згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0090	Строк дії (дата закінчення)	Укажіть код дати закінчення дії конкретного договору перестрахування (тобто останньої дати, коли конкретний договір перестрахування є чинним) згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Цю позицію не відображають, якщо дати закінчення строку дії не визначено (наприклад, договір є безстроковим і може бути припинений будь-якою зі сторін із наданням відповідного повідомлення).
C0100	Валюта договору	Укажіть літерний код валюти платежів за конкретним договором перестрахування згідно з ISO 4217.
C0110	Тип договору перестрахування	Укажіть тип договору перестрахування. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — частка квоти 2 — змінна частка квоти 3 — надлишок 4 — ексцедент збитку (на одну подію або на один ризик) 5 — ексцедент збитку (на один ризик) 6 — ексцедент збитку (на одну подію) 7 — ексцедент збитку «резервний» (захист від можливих подальших подій, які можуть бути наслідком певних стихійних лих, наприклад, повені або пожежі) 8 — ексцедент збитку з базисним ризиком 9 — покриття відновлення 10 — агрегований ексцедент збитку 11 — необмежений ексцедент збитку 12 — стоп-лос 13 — інші пропорційні договори

		14 — інші непропорційні договори 15 — фінансове перестрахування 16 — факультативне пропорційне 17 — факультативне непропорційне «Інші пропорційні договори» (код 13) та «Інші непропорційні договори» (код 14) можна використовувати для позначення гібридних типів договорів перестрахування.
C0120	Максимальне покриття, забезпечене перестраховиком згідно з договором	Для договору щодо частки квоти або надлишку тут зазначають 100% максимальної суми, встановленої для цілого договору (напр., 10 мільйонів фунтів стерлінгів). Якщо покриття необмежене, тут указують «-1». Для договорів ЕЗ або стоп-лосу вказують початку спроможності. Значення в цій позиції повинні бути вказані у валюті операції.
C0130	Дебіторська заборгованість нетто	Сума, яку розраховують таким чином: виплати за претензіями, виконані страховиком, але ще не відшкодовані перестраховиком, + комісії, які підлягають сплаті перестраховиком, + інша дебіторська заборгованість мінус борги перед перестраховиком. Грошові депозити сюди не входять, і їх вважають отриманими гарантіями. Загальна сума повинна дорівнювати сумі таких балансових позицій: Дебіторська заборгованість за операціями перестрахування та кредиторська заборгованість за операціями перестрахування.
C0140	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	Загальна сума, яку перестраховик повинен виплатити станом на дату звітування та яка складається з таких елементів: — Резерв премій для покриття частини майбутніх перестрахових премій, яку вже виплачено перестраховику; — Резерв під виплати за претензіями для покриття претензій, які ще не погашені страховику та які повинні бути виплачені перестраховиком; та/або — Технічні резерви для покриття суми, що відображає частку перестраховика в технічних резервах бруто.
C0150	Результат перестрахування (для перезастрахованого суб'єкта)	Результат перестрахування для перезастрахованого суб'єкта розраховують у такий спосіб: Загальні комісії за перестрахування, отримані перезастрахованим суб'єктом мінус Перестрахові премії бруто, сплачені перезастрахованим суб'єктом плюс Претензії, погашені перестраховиком протягом звітного періоду плюс Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування, на кінець звітного періоду мінус

		Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування, на початок звітного періоду
C0160	Напрямок діяльності	Укажіть перестраховуваний напрям діяльності, визначений у додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Страхування медичних витрат 2 — Страхування від втрати доходу 3 — Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 4 — Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 5 — Інші види страхування моторних транспортних засобів 6 — Морське, авіаційне і транспортне страхування 7 — Страхування майна від пожежі та іншої шкоди 8 — Страхування загальної цивільної відповідальності 9 — Страхування кредитів і порук 10 — Страхування юридичних витрат 11 — Асистанс 12 — Страхування різних фінансових збитків 13 — Пропорційне перестраховування медичних витрат 14 — Пропорційне перестраховування від втрати доходу 15 — Пропорційне перестраховування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 16 — Пропорційне перестраховування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 17 — Інші види пропорційного перестраховування моторних транспортних засобів 18 — Пропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховування 19 — Пропорційне перестраховування майна від пожежі та іншої шкоди 20 — Пропорційне перестраховування загальної цивільної відповідальності 21 — Пропорційне перестраховування кредитів і порук 22 — Пропорційне перестраховування юридичних витрат 23 — Пропорційний перестраховий асистанс 24 — Пропорційне перестраховування різних фінансових збитків 25 — Непропорційне перестраховування здоров'я 26 — Непропорційне перестраховування від непередбачених обставин 27 — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховування 28 — Непропорційне перестраховування майна

- 29 — Страхування здоров'я
- 30 — Страхування з участю в прибутках
- 31 — Індексне та інвестиційне страхування
- 32 — Інші види страхування життя
- 33 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я»
- 34 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, крім страхових зобов'язань за напрямом «здоров'я»
- 35 — Перестрахування здоров'я
- 36 — Перестрахування життя



Якщо механізм перестрахування охоплює декілька напрямів діяльності, виберіть найзначніший напрям діяльності з переліку вище.

S.36.04 — ВГО — розподіл витрат, умовні зобов'язання, позабалансові та інші позиції

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів.

Ця форма призначена для збирання інформації про всі інші ВГО (значні, дуже значні операції та операції, про які обов'язково звітувати за будь-яких обставин), які не були охоплені формами 36.01–36.03 та відбулися в межах групи відповідно до статті 213(2)(d) Директиви 2009/138/ЄС. Сюди належать, зокрема, але не виключно:

- Внутрішній розподіл витрат;
- Умовні зобов'язання (крім деривативів);
- Позабалансові гарантії;
- Будь-які інші операції між пов'язаними компаніями або фізичними особами, які належать до сфери нагляду за групою.

Страхова компанія повинна зазначити в цій формі всі значні, дуже значні ВГО та ВГО, про які потрібно звітувати за будь-яких обставин, якщо такі ВГО відбуваються між окремими компаніями та страховою холдинговою компанією зі змішаними видами діяльності та пов'язаними з нею компаніями.

У цій формі відображають ВГО, які:

- чинними станом на початок звітного періоду.
- розпочаті протягом звітного періоду та тривають станом на дату звітування.
- розпочаті та завершені/погашені протягом звітного періоду.

У випадках, коли подібні операції з пов'язаним суб'єктом можуть бути виключені зі звітності про ВГО, якщо їх розглядають окремо відносно порогових значень для значних операцій і дуже значних операцій, такі операції тим не менше повинні бути відображені окремо, якщо разом вони складають суму, яка є не меншою за відповідні порогові значення, встановлені для значних або дуже значних ВГО.

Кожну операцію відображають окремо.

Будь-які випадки доповнень / збільшень за значними ВГО відображають як окремі ВГО, навіть якщо саме збільшення є нижчим за порогове значення, встановлене для ВГО. Наприклад, якщо компанія збільшує початкову суму позики іншій пов'язаній компанії, сума, на яку збільшено позику, повинна бути відображена окремою позицією із зазначенням дати видачі як дати збільшення.

Якщо сума операції різна для двох сторін операції (напр., сума операції між А і Б складає 10 млн євро, при цьому А відображає 10 млн євро, а Б отримує лише, скажімо, 9,5 млн євро через транзакційні витрати в розмірі 0,5 млн євро), у цій формі в якості суми операції повинна бути відображена та сума, яка є більшою, в цьому випадку 10 млн євро.

За наявності ланцюга пов'язаних ВГО (наприклад, «А» інвестує в «Б», а «Б» інвестує у «В») кожен ланку ланцюга потрібно відображати як окрему ВГО.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Ідентифікаційний код внутрішньогрупової операції	Унікальний внутрішній ідентифікаційний код кожної внутрішньогрупової операції. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0020	Назва інвестора / покупця бенефіціара	Офіційна назва суб'єкта, який купує активи / інвестиції чи інвестує в них або отримує послуги / гарантії.
C0030	Ідентифікаційний код інвестора / покупця бенефіціара	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП, у складі групи: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній у складі групи група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0040	Тип ідентифікаційного коду інвестора / покупця бенефіціара	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код інвестора / покупця / бенефіціара»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0050	Назва емітента	Офіційна назва суб'єкта, який продає / передає активи / інвестиції

	продавця / надавача	або надає послуги / гарантії.
C0060	Ідентифікаційний код емітента / продавця / надавача	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП, у складі групи: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній у складі групи група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0070	Тип ідентифікаційного коду емітента / продавця / надавача	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код емітента / продавця / надавача»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0080	Тип операції	Укажіть тип операції. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Умовні зобов'язання 2 — Позабалансові позиції 3 — Внутрішній розподіл витрат 4 — Інше
C0090	Дата емісії за операцією	Укажіть код дати набуття чинності операцією / випуску згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0100	Дата початку дії договору, на підставі якого виконано операцію	Якщо застосовно, укажіть код дати набуття чинності операцією або договором, на підставі якого проведено операцію, згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд), якщо ця дата не збігається з датою проведення операції. Якщо ця дата збігається з датою операції, зазначають дату операції.
C0110	Дата закінчення дії договору, на підставі якого виконано операцію	Якщо застосовно, укажіть код дати закінчення дії договору згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Якщо договір є безстроковим, укажіть «9999-12-31».
C0120	Валюта операції	Укажіть літерний код валюти, в якій було виконано операцію, згідно з ISO 4217.
C0130	Триггерна подія	Якщо застосовно, стислий опис події, яка призводить до виконання операції / виплати чи настання зобов'язання або яка не

		призводить ні до чого з перерахованого, напр., події, яка призведе до виникнення умовного зобов'язання.
C0140	Вартість операції / забезпечення гарантії	Вартість операції, наданого забезпечення або умовного зобов'язання, які визнано в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II. Усі позиції повинні мати значення відповідно до Директиви про платоспроможність II. Однак за відсутності значення відповідно до Директиви про платоспроможність II (напр., у випадку з операціями поза межами ЄЕП з використанням методу 2 в еквівалентних режимах або у випадку з банками та кредитними установами в країнах, які не є членами ЄЕП) використовують місцеві або секторальні правила визначення вартості.
C0150	Максимально можлива вартість умовних зобов'язань	Максимально можлива вартість, якщо можлива, незважаючи на ймовірність (тобто майбутні потоки грошових коштів, необхідні для виконання умовного зобов'язання протягом строку дії цього умовного зобов'язання, дискontовані за строковою структурою відповідної безризикової процентної ставки) умовних зобов'язань, відображених у балансі відповідно до Директиви про платоспроможність II.
C0160	Максимально можлива вартість умовних зобов'язань, які не підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II	Укажіть максимальну суму умовного зобов'язання, яке не відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II, але яке надавач може бути зобов'язаний виконати.
C0170	Максимальна вартість акредитивів гарантії	Сума всіх можливих потоків грошових коштів, якщо події, які призвели до виникнення гарантії, мали відбутися стосовно / гарантії, наданих «бенефіціаром» (комірка C0050) «отримувачу» (комірка C0020) для гарантування виплат на виконання зобов'язань компанії (включно з акредитивами, невикористаними підтвердженими борговими інструментами). Ця позиція не включає суми, які вже відображено в C0150 та C0160.
C0180	Вартість гарантованих активів	Вартість гарантованих активів, за якими отримано гарантії. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.

ДОДАТОК III

Інструкції із заповнення форм звітності щодо груп

Цей додаток містить додаткові інструкції із заповнення форм, які містяться в додатку I до цього Регламенту. Перша колонка таблиць визначає позиції, які підлягають звітуванню шляхом заповнення колонок і рядків, які містяться у формах у додатку I.

Форми, які підлягають заповненню згідно з інструкціями з різних секцій цього додатка, далі по всьому тексту цього додатка іменовані «ця форма».

S.01.01 — Зміст подання

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого, щоквартального та щорічного подання інформації щодо груп, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти на рівні групи.

У разі виникнення потреби у спеціальному обґрунтуванні пояснення не надають безпосередньо у формі звітності, а обговорюють у рамках діалогу з національними компетентними органами.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності / решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: відокремленого фонду (ВФ), портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0020	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0010 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0010 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
C0010/R0010	S.01.02 — Базова інформація — загальна інформація	Цю форму подають завжди. Єдиний можливий варіант: 1 — Підлягає поданню
C0010/R0020	S.01.03 — Базова інформація — відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ВФ або ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0030	S.02.01 — Баланс	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню

		6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 254(2) 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0040	S.02.02 — Активи та зобов'язання за валютами	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 3 — Не вимагається згідно з інструкціями щодо цієї форми 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0060	S.03.01 — Позабалансові позиції — загальна інформація	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність позабалансових позицій 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0070	S.03.02 — Позабалансові позиції — перелік отриманих групою необмежених гарантій	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки не отримано жодних необмежених гарантій 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0080	S.03.03 — Позабалансові позиції — перелік наданих групою необмежених гарантій	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки не надано жодних необмежених гарантій 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0110	S.05.01 — Премії, претензії, витрати на прямами діяльності	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 254(2) 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0120	S.05.02 — Премії,	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку

	претензії витрати країнами	танижче: за	1 — Підлягає поданню 3 — Не вимагається згідно з інструкціями щодо цієї форми 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0130	S.06.01 — Зведена інформація про активи	► M2	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 4 — Не вимагається, оскільки S.06.02 та S.08.01 подають щоквартально 5 — Не вимагається, оскільки S.06.02 та S.08.01 подають щорічно 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування) ◀
C0010/R0140	S.06.02 — Перелік активів		Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 254(2) ► M2 7 — Не вимагається за рік, оскільки підлягає поданню за 4-й квартал (цей варіант застосовний лише до форм, які підлягають щорічному поданню) ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0150	S.06.03 — Компанії колективного інвестування — наскрізний підхід	► M1	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність компаній колективного інвестування 3 — Не вимагається згідно з інструкціями щодо цієї форми ► M2 6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 254(2) ◀ ► M2 7 — Не вимагається за рік, оскільки підлягає поданню за 4-й квартал (цей варіант застосовний лише до форм, які підлягають щорічному поданню) ◀ 0 — Не підлягає поданню (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування) ◀

C0010/R0160	S.07.01 Структуровані продукти	► M1 Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність структурованих продуктів 3 — Не вимагається згідно з інструкціями щодо цієї форми ► M2 6 — Звільнено від обов’язку подання згідно зі статтею 254(2) ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування) ◀
C0010/R0170	S.08.01 — Відкриті позиції деривативами	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку за нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність операцій із деривативами 6 — Звільнено від обов’язку подання згідно зі статтею 254(2) ► M2 7 — Не вимагається за рік, оскільки підлягає поданню за 4-й квартал (цей варіант застосовний лише до форм, які підлягають щорічному поданню) ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0180	S.08.02 — Операції з деривативами	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність операцій із деривативами 6 — Звільнено від обов’язку подання згідно зі статтею 254(2) ► M2 7 — Не вимагається за рік, оскільки підлягає поданню за 4-й квартал (цей варіант застосовний лише до форм, які підлягають щорічному поданню) ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0190	S.09.01 — Дохід / прибуток та збитки за період	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)

C0010/R0200	S.10.01 — Договори позики та договори репо щодо цінних паперів	► M1 Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність договорів позики та договорів репо щодо цінних паперів 3 — Не вимагається згідно з інструкціями щодо цієї форми ► M2 6 — Звільнено від обов’язку подання згідно зі статтею 254(2) ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування) ◀
C0010/R0210	S.11.01 — Активи, утримувані в якості забезпечення	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність активів, утримуваних у якості забезпечення 6 — Звільнено від обов’язку подання згідно зі статтею 254(2) 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0260	S.15.01 — Опис гарантій змінних ануїтетів	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність змінних ануїтетів ► M2 18 — Не підлягає поданню через відсутність напряму прямого страхування ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0270	S.15.02 — Хеджування гарантій змінних ануїтетів	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність змінних ануїтетів ► M2 18 — Не підлягає поданню через відсутність напряму прямого страхування ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0370	S.22.01 — Вплив заходів із надання довгострокових	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню

	гарантій та перехідних заходів	2 — Не підлягає поданню, оскільки довгострокові гарантії (ДСГ) або перехідні заходи не застосовані 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0410	S.23.01 — Власні кошти	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 6 — Звільнено від обов'язку подання згідно зі статтею 254(2) 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0420	S.23.02 — Детальна інформація про власні кошти за рівнями	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0430	S.23.03 — Річний рух власних коштів	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0440	S.23.04 — Постатейний перелік власних коштів	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0460	S.25.01 — Норматив платоспроможності капіталу — стосовно груп за стандартною формулою	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню, оскільки використано стандартну формулу (СФ) ►M2 2 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 ◀ 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі (ЧВМ) 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі (ВМ) ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС ◀ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2

		0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0470	S.25.02 Норматив платоспроможності капіталу — для груп, які використовують стандартну формулу та часткову внутрішню модель	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 10 — Не підлягає поданню через використання стандартної формули 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0480	S.25.03 Норматив платоспроможності капіталу — стосовно груп згідно з повною внутрішньою моделлю	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 10 — Не підлягає поданню через використання стандартної формули 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0500	S.26.01 Норматив платоспроможності капіталу — ринковий ризик	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ризику 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0510	S.26.02 Норматив платоспроможності	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню

	капіталу — ризик дефолту контрагента	2 — Не підлягає поданню через відсутність ризику 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0520	S.26.03 Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ризику 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0530	S.26.04 Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ризику 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2

		►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0540	S.26.05 Норматив платоспроможності капіталу андеррайтингові ризики за напрямом «крім життя»	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ризику 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0550	S.26.06 Норматив платоспроможності капіталу операційний ризик	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0560	S.26.07 Норматив платоспроможності	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню

	капіталу спрощення	—	2 — Не підлягає поданню, оскільки розрахунки виконано без застосування спрощень 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0570	S.27.01 Норматив платоспроможності капіталу катастрофічний ризик за напрямками «крім життя» та «здоров'я»	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Ризику не існує 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0680	S.31.01 — Частина перестраховиків (включно із суб'єктами обмеженого перестрахування та ССП)	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність перестрахування 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0690	S.31.02 — Суб'єкти спеціального призначення	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність суб'єктів спеціального призначення (ССП) у страхуванні 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0700	S.32.01 — Компанії	—	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку

	у складі групи	нижче: 1 — Підлягає поданню 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0710	S.33.01 — Індивідуальні вимоги щодо страхування та перестрахування	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0720	S.34.01 — Індивідуальні вимоги щодо інших регульованих та нерегульованих фінансових компаній, включно зі страховими холдинговими компаніями та фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки у складі групи немає суб'єктів, які займаються іншою діяльністю, ніж (пере)страхування 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0730	S.35.01 — Внесок до технічних резервів групи	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0740	S.36.01 — ВГО — операції власнокапітального типу, передача боргових зобов'язань та активів	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність внутрішньогрупових операцій (ВГО) власнокапітального типу, операцій із передачі боргових зобов'язань та активів 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0750	S.36.02 — ВГО — деривативи	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ВГО з деривативами 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)

C0010/R0760	S.36.03 — ВГО — внутрішнє перестрахування	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ВГО зі внутрішнього перестрахування 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0770	S.36.04 — ВГО — розподіл витрат, умовні зобов'язання, та позабалансові та інші позиції	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ВГО із розподілу витрат, з умовними зобов'язаннями, позабалансовими та іншими позиціями 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0780	S.37.01 Концентрація ризиків	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не вимагається з огляду на порогові значення, затверджені органом нагляду за групою 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0790	SR.02.01 — Баланс	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню через відсутність ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 14 — Не підлягає поданню через зв'язок із фондом ПКВ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0840	SR.25.01 Норматив платоспроможності капіталу — лише СФ	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню, оскільки використано стандартну формулу ► M2 2 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 ◀ 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2

		►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0850	SR.25.02 Норматив платоспроможності капіталу — СФ та ЧВМ	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 10 — Не підлягає поданню через використання стандартної формули 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0860	SR.25.03 Норматив платоспроможності капіталу — ВМ	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 10 — Не підлягає поданню через використання стандартної формули 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0870	SR.26.01 Норматив платоспроможності капіталу — ринковий ризик	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Ризику не існує 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0880	SR.26.02	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку

	Норматив платоспроможності капіталу — ризик дефолту контрагента	нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Ризику не існує 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0890	SR.26.03 Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Ризику не існує 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0900	SR.26.04 Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Ризику не існує 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ

		13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0910	SR.26.05 Норматив платоспроможності капіталу андеррайтингові ризики за напрямом «крім життя»	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Ризику не існує 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0920	SR.26.06 Норматив платоспроможності капіталу операційний ризик	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0930	SR.26.07 Норматив	— Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче:

	платоспроможності капіталу — спрощення	1 — Підлягає поданню 2 — Не підлягає поданню, оскільки розрахунки виконано без застосування спрощень 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 ►M2 16 — Підлягає поданню на підставі запиту згідно зі статтею 112 Директиви 2009/138/ЄС 17 — Підлягає поданню двічі через використання ЧВМ ◀ 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)
C0010/R0940	SR.27.01 Норматив платоспроможності капіталу — катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Підлягає поданню 2 — Ризику не існує 8 — Не підлягає поданню через використання часткової внутрішньої моделі 9 — Не підлягає поданню через використання повної внутрішньої моделі 11 — Не підлягає поданню через звітування на рівні ВФ / ПКВ 13 — Не відображають, оскільки використаний тільки метод 2 0 — Не підлягає поданню з іншої причини (у цьому випадку потрібне спеціальне обґрунтування)

S.01.02 — Базова інформація

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого, щоквартального та щорічного подання інформації щодо груп.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010	Назва компанії-учасниці	Офіційна назва страхової та перестрахової компанії-учасниці, або страхової холдингової компанії або фінансової холдингової компанії змішаного типу, яка очолює страхову або перестрахову групу. Потрібно забезпечити узгодженість між різними поданими звітними документами.
C0010/R0020	Ідентифікаційний	Ідентифікаційний код компанії-учасниці з такою

	код групи	пріоритетністю: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI) — Ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку та присвоєний наглядовим органом
C0010/R0030	Тип коду групи	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код групи». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0010/R0050	Країна органу нагляду за групою	Укажіть код альфа-2 країни органу нагляду за групою емітента згідно з ISO 3166-1.
C0010/R0060	Інформація про підгрупу	Укажіть, чи інформація стосується підгрупи згідно зі статтею 216 Директиви 2009/138/ЄС. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Інформація стосується підгрупи 2 — Інформація не стосується підгрупи
C0010/R0070	Мова звітування	Укажіть 2-літерний код мови, використовуваної для подання інформації, згідно з ISO 639-1
C0010/R0080	Дата подання звітності	Укажіть код дати подання звітності наглядовому органу згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд)
▼ M2		
C0010/R0081	Кінець фінансового року	Укажіть код завершення фінансового року компанії згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд)
▼ B		
C0010/R0090	Референтна дата звітування	Укажіть код дати позначення останнього дня звітного періоду згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд)
C0010/R0100	Регулярне / спеціальне подання	Укажіть, чи подання інформації стосується регулярного або спеціального подання інформації Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Регулярне звітування 2 — Спеціальне звітування ► M2 4 — Подання пустої звітності ◀
C0010/R0110	Валюта, використовувана для звітування	Укажіть код дати позначення останнього дня звітного періоду згідно з ISO 4217 (rrrr-мм-дд)
C0010/R0120	Стандарти бухгалтерського обліку	Зазначення стандартів бухгалтерського обліку, використовуваних для звітування за позиціями у S.02.01, оцінка згідно з фінансовими звітами. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) 2 — Місцеві загальноприйняті принципи бухгалтерського обліку (ЗПБО)

C0010/R0130	Метод розрахунку НПК групи	Укажіть метод, використовуваний для розрахунку НПК групи. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Стандартна формула 2 — Часткова внутрішня модель 3 — Повна внутрішня модель
C0010/R0140	Використання специфічних параметрів групи	Укажіть, чи група зазначає цифри з використанням специфічних параметрів групи. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Використання специфічних параметрів групи 2 — Без використання специфічних параметрів групи
C0010/R0150	Відокремлені фонди	Укажіть, чи група зазначає вид діяльності за відокремленими фондами (ВФ). Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Зазначення виду діяльності за ВФ 2 — Зазначення виду діяльності не за ВФ
C0010/R0160	Метод розрахунку платоспроможності групи	Укажіть метод розрахунку платоспроможності групи. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Використаний виключно метод 1 2 — Використаний виключно метод 2 3 — Поєднані метод 1 і метод 2
C0010/R0170	Корекція відповідності	Укажіть, чи група зазначає цифри із застосуванням корекції на відповідність. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Із застосуванням корекції на відповідність 2 — Без застосування корекції на відповідність
C0010/R0180	Корекція волатильності	Укажіть, чи група зазначає цифри із застосуванням корекції на волатильність. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Із застосуванням корекції на волатильність 2 — Без застосування корекції на волатильність
C0010/R0190	Перехідний захід щодо безризикової процентної ставки	Укажіть, чи група зазначає цифри із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Із застосуванням перехідного заходу щодо безризикової процентної ставки 2 — Без застосування перехідного заходу щодо безризикової процентної ставки
C0010/R0200	Перехідний захід щодо технічних резервів	Укажіть, чи група зазначає цифри із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Із застосуванням перехідного заходу до технічних резервів 2 — Без застосування перехідного заходу до технічних резервів
C0010/R0210	Первинне подання	Укажіть, чи стосовно референтної дати звітування, яка вже

	або повторне подання	настала, це первинне подання або повторне подання. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Первинне подання 2 — Повторне подання
▼ M3		
R0250	Інформація про звільнення установ зовнішнього кредитного оцінювання від обов'язку звітування	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звільнено стосовно активів (на основі статті 35(6) та (7)) 2 — Звільнено стосовно активів (на основі аутсорсингу) 3 — Звільнено стосовно деривативів (на основі статті 35(6) та (7)) 4 — Звільнено стосовно деривативів (на основі аутсорсингу) 5 — Звільнено стосовно активів і деривативів (на основі статті 35(6) та (7)) 6 — Звільнено стосовно активів і деривативів (на основі аутсорсингу) 0 — Не звільнено
▼ B		

S.01.03 — Базова інформація — відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого та щорічного подання інформації щодо груп.

Усі відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності потрібно вказувати, незалежно від того, чи є вони суттєвими для цілей подання інформації.

У першій таблиці потрібно вказати всі відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності. Якщо відокремлений фонд має у своєму складі портфель під корекцію відповідності, який не повністю покриває ВФ, потрібно зазначити три фонди: один стосовно ВФ, другий стосовно ПКВ у складі ВФ і третій щодо решти фонду (і навпаки, якщо ПКВ має у своєму складі ВФ).

У другій таблиці пояснені зв'язки між фондами, щодо яких надано пояснення в попередньому параграфі. У другій таблиці зазначають лише фонди з такими зв'язками.

До звітності групи застосовні такі особливі вимоги:

- Ця інформація застосовна, якщо метод 1, визначений у статті 230 Директиви про платоспроможність II, використовують окремо або в поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви про платоспроможність II;
- Якщо використовують поєднання методів, цю інформацію подають лише стосовно частини групи, розрахованої з використанням методу 1, визначеного в статті 230 Директиви про платоспроможність II, та;
- Ця інформація не застосовна до груп, якщо використовують виключно метод 2, визначений у статті 233 Директиви про платоспроможність II.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Перелік усіх ВФ / ПКВ (дублювання допустимі)		
C0010	Офіційна назва компанії	Офіційна назва компанії, яка входить до сфери нагляду за групою та має ВФ / ПКВ
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код компанії з такою пріоритетністю: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI) — Специфічний код Якщо компанія використовує «специфічний код», можливі такі варіанти: — Стосовно (пере)страхових компаній із країн, які є членами Європейського економічного простору та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії вона має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0040	Номер фонду / портфелю	Номер, який присвоєний компанії та відповідає унікальному номеру, присвоєному кожному відокремленому фонду та портфелю під корекцію відповідності. Цей номер не повинен змінюватися з часом і повинен використовуватися для позначення відокремлених фондів та портфелів під корекцію відповідності в інших формах.
C0050	Назва відокремленого фонду / портфелю під корекцію відповідності	Укажіть назву відокремленого фонду та портфелю під корекцію відповідності. За можливості (якщо фонд або портфель пов'язаний із комерційним продуктом) використовують комерційне найменування. Якщо це неможливо, напр., якщо фонд пов'язаний із декількома комерційними продуктами, використовують іншу назву. Назва повинна бути унікальною та не змінюватися з часом.
C0060	ВФ / ПКВ / решта фонду	Укажіть потрібне: відокремлений фонд або портфель під корекцію відповідності. Якщо у складі одного фонду присутні інші фонди, у цій комірці вказують тип кожного з фондів або підфондів. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Відокремлений фонд 2 — Портфель під корекцію відповідності

		3 — Решта фонду
C0070	ВФ / ПКВ із відокремленими підфондами / підпортфелями під корекцію відповідності	Укажіть, чи зазначений фонд має у своєму складі інші фонди. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Фонд, до складу якого входять інші фонди 2 — Фонд, до складу якого не входять інші фонди У разі використання варіанту 1 вказують лише «материнський» фонд.
C0080	Істотність	Укажіть, чи є відокремлений фонд або портфель під корекцію відповідності істотним для цілей подання детальної інформації. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Істотний 2 — Неістотний У випадку фонду, до складу якого входять інші фонди, цю позицію відображають лише стосовно «материнського» фонду.
C0090	Стаття 304	Укажіть, чи до ВФ застосовна стаття 304 Директиви про платоспроможність II. Повинен бути використаний один із зазначених нижче варіантів: 1 — ВФ згідно зі статтею 304 — з варіантом щодо підмодуля ризику за власним капіталом 2 — ВФ згідно зі статтею 304 — без варіанту щодо підмодуля ризику за власним капіталом 3 — ВФ не згідно зі статтею 304
Перелік ВФ / ПКВ із відокремленими підфондами / підпортфелями під корекцію відповідності		
C0100	Номер ВФ / ПКВ із відокремленими підфондами / підпортфелями під корекцію відповідності	Для фондів, до складу яких входять інші фонди (варіант 1 зазначають у позиції C0070), укажіть номер, передбачений для позиції C0040. Фонд дублюють у стількох рядках, скільки потрібно для відображення всіх фондів у його складі.
C0110	Номер відокремленого підфонду / підпортфелю під корекцію відповідності	Укажіть номери фондів, які входять до складу інших фондів, як передбачено для позиції C0040.
C0120	Відокремлений підфонд / підпортфель під корекцію відповідності	Укажіть характер фонду, який входить до складу інших фондів. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Відокремлений фонд 2 — Портфель під корекцію відповідності

S.02.01 — Баланс

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого, щоквартального та щорічного подання інформації щодо груп, відокремлених фондів та решти.

Ця форма застосовна, якщо використаний або тільки метод 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), або метод 1 у поєднанні з методом 2 (метод вирахування та агрегації). Пакети акцій у пов'язаних компаніях, які не консолідовані порядково відповідно до статті 335, параграфа 1, (а), (б) або (с) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, включно з пакетами акцій у пов'язаних компаніях, які враховано з використанням методу 2 при поєднанні методів, відображають у позиції «Пакети акцій у пов'язаних компаніях, включно з частками участі».

Форма SR.02.01 застосовна тільки до ВФ/ПКВ компаній, консолідованих відповідно до параграфа 1(а), (б) та (с) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, якщо використаний або тільки метод 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), або метод 1 у поєднанні з методом 2 (метод вирахування та агрегації).

Колонку «Вартість згідно з Директивою про платоспроможність II» (C0010) заповнюють на основі принципів визначення вартості, встановлених у Директиві 2009/138/ЄС, Делегованому регламенті (ЄС) 2015/35, технічних стандартах і настановах, встановлених Директивою про платоспроможність II.

Для колонки «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020) застосовні ті самі методи визнання та оцінювання, які групи використовують у своїй обов'язковій звітності згідно з місцевими ЗПБО або МСФЗ, якщо їх прийнято як місцеві ЗПБО. Ця колонка не обов'язковою за промовчанням. В окремих випадках, якщо група не готує офіційних фінансових звітів відповідно до місцевих ЗПБО або МСФЗ, конкретну ситуацію слід обговорити з органом нагляду за групою. У формі SR.02.01 ця колонка застосовна, лише якщо підготовки фінансових звітів за ВФ вимагає національне право.

Згідно зі стандартною інструкцією, кожну позицію відображають у колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» окремо.

Однак у колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» містяться рядки із заповненням крапками, щоб дає змогу зазначати агреговані цифри, якщо зазначення окремих цифр неможливе.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Активи		
Z0020	Відокремлений фонд або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ 2 — решта
Z0030	Номер фонду	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює група, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
C0020/R0010	Гудвіл	Нематеріальний актив, який утворений у результаті поєднання напрямів діяльності та

		вартість якого складає економічну вартість активів, які не можуть бути зазначені окремо або які визнані окремо в поєднаних напрямках діяльності.
C0020/R0020	Відстрочені витрати на придбання	Витрати на придбання, які пов'язані з договорами, чинними на дату складення балансу, та які підлягають перенесенню з одного звітного періоду в наступні звітні періоди, пов'язані з незавершеними періодами дії ризиків. Стосовно напрямку «життя» витрати на придбання відстрочують, якщо існує вірогідність того, що їй буде відшкодовано.
C0010– C0020/R0030	Нематеріальні активи	Нематеріальні активи, інші ніж гудвіл. Ідентифіковуваний негрошовий актив нематеріального характеру.
C0010– C0020/R0040	Відстрочені податкові активи	Відстрочені податкові активи — це суми податків із доходів, що підлягають відшкодуванню в майбутніх періодах стосовно: (а) вираховуваних тимчасових різниць; (b) перенесення на наступний звітний період невикористаних податкових збитків; та/або (b) перенесення на наступний звітний період невикористаних податкових кредитів.
C0010– C0020/R0050	Надлишок пенсійних виплат	Це сума нетто-надлишку за пенсійною схемою для працівників.
C0010– C0020/R0060	Майно та основні засоби, утримувані для власного користування	Матеріальні активи, призначені для постійного користування, та майно, утримуване групою для власного користування. Сюди також входить майно для власного користування у формі об'єктів незавершеного будівництва.
C0010– C0020/R0070	Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)	Це загальна сума інвестицій без урахування активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів.
C0010– C0020/R0080	Майно (крім майна для власного користування)	Сума майна, крім майна для власного користування. Сюди також входить майно у формі об'єктів незавершеного будівництва, інше ніж для власного користування.
C0010– C0020/R0090	Пакети акцій у пов'язаних компаніях, включно з частками участі	Частки участі, визначені у статті 13(20), та пакети акцій у пов'язаних компаніях, визначені у статті 212(1)(b) Директиви 2009/138/ЄС. Якщо частина активів, пов'язаних із частками участі та пов'язаними компаніями, стосується індексних та інвестиційних договорів, ці частини зазначають у «Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів» у C0010–C0020/R0220.

		Пакети акцій у пов'язаних компаніях, включно з частками участі, на рівні групи включають: — пакети акцій у пов'язаних, але не дочірніх страхових або перестрахових компаніях, страхових холдингових компаніях або фінансових холдингових компаніях змішаного типу, які описані в статті 335, параграфі 1, (d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 — пакети акцій у пов'язаних компаніях в інших фінансових секторах, які описані в статті 335, параграфі 1, (e) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 — інші пов'язані компанії, які описані в статті 335, параграфі 1, (f) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 — страхові або перестрахові компанії, страхові холдингові компанії або фінансові холдингові компанії змішаного типу, включені методом вирахування та агрегації (при поєднанні методів)
C0010– C0020/R0100	Акції власного капіталу	Це загальна сума акцій власного капіталу, яка включає акції власного капіталу, які пройшли та не пройшли процедуру лістингу. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможливо виконати розбивку між капіталом, що пройшов процедуру лістингу, і капіталом, що не пройшов процедуру лістингу, ця позиція повинна відображати суму.
C0010– C0020/R0110	Акції власного капіталу, які пройшли процедуру лістингу	Акції, що становлять капітал корпорацій, напр., які складають об'єкт власності в корпорації, які неогоціують на регульованому ринку або багатосторонньому торговельному майданчику, як визначено Директивою 2004/39/ЄС. Сюди не входить пакети акцій у пов'язаних компаніях, включно з частками участі. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможливо виконати розбивку між капіталом, що пройшов процедуру лістингу, і капіталом, що не пройшов процедуру лістингу, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0120	Акції власного капіталу, які не пройшли процедуру лістингу	Акції, що становлять капітал корпорацій, напр., які складають об'єкт власності в корпорації, які не огоціують на регульованому ринку або

		багатосторонньому торговельному майданчику, як визначено Директивою 2004/39/ЄС. Сюди не входить пакети акцій у пов'язаних компаніях, включно з частками участі. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможливо виконати розбивку між капіталом, що пройшов процедуру лістингу, і капіталом, що не пройшов процедуру лістингу, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0130	Облігації	Це загальна сума державних облігацій, корпоративних облігацій, структурованих нот і заставних цінних паперів. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо розбивка облігацій неможлива, ця позиція повинна відображати суму.
C0010– C0020/R0140	Державні облігації	Облігації, видані органами публічної влади, зокрема центральними урядами, наднаціональними урядовими установами, регіональними урядами або місцевими органами, та облігації, які повністю, безумовно та безвідклично гарантовані Європейським Центральним Банком, центральними урядами та центральними банками держав-членів, виражені та фінансовані в національній валюті відповідного центрального уряду та центрального банку, багатосторонніми банками розвитку, зазначеними в параграфі 2 статті 117 Регламенту (ЄС) № No 575/2013, або міжнародними організаціями, зазначеними в статті 118 Регламенту (ЄС) № 575/2013, якщо така гарантія відповідає вимогам, визначеним у статті 215 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо розбивка між облігаціями, структурованими продуктами та заставними цінними паперами неможлива, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0150	Корпоративні облігації	Облігації, випущені корпораціями У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо розбивка між облігаціями, структурованими продуктами та забезпеченими цінними паперами неможлива, цю позицію не відображають.
C0010–	Структуровані ноти	Гібридні цінні папери, які поєднують

C0020/R0160		інструменти фіксованого доходу (дохід у формі фіксованих платежів) із низкою компонентів дериватив. До цієї категорії не входять цінні папери з фіксованим доходом, випущені суверенними урядами. Стосується цінних паперів, які охоплюють будь-які категорії деривативів, включно зі свопами кредитного дефолту (СКД), свопами з постійною строковістю (СПС), опціонами кредитного дефолту (ОКД). Активи цієї категорії не підлягають відокремленню. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо розбивка між облігаціями, структурованими продуктами та заставними цінними паперами неможлива, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0170	Заставні цінні папери	Цінні папери, чию вартість та виплати за якими отримують із портфелю базисних активів. Сюди входять цінні папери, забезпечені активами (ЦПЗА), цінні папери, забезпечені іпотекою (ЦПЗІ), цінні папери, забезпечені комерційною іпотекою (ЦПЗКІ), забезпечені боргові зобов'язання (ЗБЗ), забезпечені кредитні зобов'язання (ЗКЗ), забезпечені іпотечні зобов'язання (ЗІЗ). У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо розбивка між облігаціями, структурованими продуктами та заставними цінними паперами неможлива, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0180	Компанії колективного інвестування	Компанія колективного інвестування означає компанію колективного інвестування в обігові цінні папери (UCITS), як означено у статті 1(2) Директиви Європейського Парламенту і Ради 2009/65/ЄС, або альтернативний інвестиційний фонд (АІФ), як означено у статті 4(1)(а) Директиви Європейського Парламенту і Ради 2011/61/ЄС.
C0010– C0020/R0190	Деривативи	Фінансовий інструмент або інший контракт, який має всі три характеристики, зазначені нижче: (а) Його вартість змінюється зі зміною визначеної процентної ставки, ціни фінансового інструменту, товарної ціни, курсу обміну валют, індексу цін або ставок, кредитного рейтингу або кредитного індексу чи іншої змінної, за умови, у випадку нефінансової змінної, що така змінна не є

		специфічною для сторони контракту (інколи іменованій «базисний»). (b) Він не вимагає початкової нетто-інвестиції або початкової нетто-інвестиції, яка є меншою за ту, яка би вимагалася для інших типів контрактів, від яких очікували би подібної реакції на зміни у ринкових факторах. (c) Розрахунок за ним здійснюють у майбутню дату. Вартість дериватива згідно з Директивою про платоспроможність II станом на дату звітування відображають тут, якщо її значення додатне (якщо значення від'ємне — див. R0790).
C0010– C0020/R0200	Депозити, крім еквівалентів грошових коштів	Депозити, крім еквівалентів грошових коштів, які не можуть бути використані для виконання платежів до настання конкретної дати закінчення строку дії депозиту та які не можуть бути обмінені на валюту, або обігові депозити без певного суттєвого обмеження або санкції.
C0010– C0020/R0210	Інші інвестиції	Інші інвестиції, які не відносять до категорій інвестицій, інформацію про які надано вище.
C0010– C0020/R0220	Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів	Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів (віднесені до напряму діяльності 31, як визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35).
C0010– C0020/R0230	Позики та іпотеки	Це загальна сума позик та іпотек, тобто фінансових активів, які утворюються, коли група позичає кошти, із забезпеченням або без забезпечення, включно з пулами грошових коштів. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо розбивка між позиками та іпотеками неможлива, ця позиція повинна відображати суму.
C0010– C0020/R0240	Позики під страховий поліс	Позики, видані власникам полісів та забезпечені полісами (базисні технічні резерви). У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між позиками, забезпеченими полісами, позиками фізичним особам, забезпеченими іпотеками, та іншими позиками й іпотеками, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0250	Позики та іпотеки для фізичних осіб	Фінансові активи, які утворюються, коли кредитори позичають кошти боржникам-

		фізичним особам, із забезпеченням або без забезпечення, включно з пулами грошових коштів. У колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між позиками, забезпеченими полісами, позиками фізичним особам, забезпеченими іпотеками, та іншими позиками й іпотеками, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0260	Інші позики та іпотеки	Фінансові активи, які утворюються, коли кредитори позичають кошти боржникам — інші, які не можуть бути віднесені до позиції R0240 або R0250, із забезпеченням або без забезпечення, включно з пулами грошових коштів. У колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між позиками, забезпеченими полісами, позиками фізичним особам, забезпеченими іпотеками, та іншими позиками й іпотеками, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0270	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування:	Це всі суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування. Відповідає сумі частки перестраховика в технічних резервах (включно із суб’єктами обмеженого перестрахування та ССП).
C0010– C0020/R0280	Напрямок «крім життя» та напрям «здоров’я як крім життя»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування, стосовно технічних резервів під напрям «крім життя» та напрям «здоров’я як крім життя». У колонці «Вартість згідно з обов’язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між напрямом «крім життя» за винятком напрям «здоров’я» та напрямом «здоров’я як крім життя», ця позиція повинна відображати суму.
C0010– C0020/R0290	Будь-яких об’єктів, крім життя, за винятком перестрахування здоров’я	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування, стосовно технічних резервів під напрям «крім життя», без урахування технічних резервів під напрям «здоров’я як крім життя».
C0010– C0020/R0300	Напрямок «здоров’я як крім життя»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування, стосовно технічних резервів під напрям «здоров’я як крім життя».
C0010– C0020/R0310	Напрямок «життя» та напрям «здоров’я як життя», за	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування, стосовно технічних резервів під напрям «життя» та напрям

	винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»	«здоров'я як життя», за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне». У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між напрямом «життя» за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне» та напрямом «здоров'я як життя», ця позиція повинна відображати суму.
C0010– C0020/R0320	Напрямок «здоров'я як життя»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування, стосовно технічних резервів під напрям «здоров'я як життя».
C0010– C0020/R0330	Напрямок «життя», за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування, стосовно технічних резервів під напрям «життя», без урахування технічних резервів під напрям «здоров'я як життя», та технічних резервів під напрям «індексне» та «інвестиційне».
C0010– C0020/R0340	Напрямок «життя»: «індексне» та «інвестиційне»	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування, стосовно технічних резервів під напрям «життя»: «індексне» та «інвестиційне».
C0010– C0020/R0350	Депозити для цедентів	Депозити, пов'язані з прийнятим перестрахуванням.
C0010– C0020/R0360	Дебіторська заборгованість за операціями страхування та власниками полісів, страховиками та іншими дебіторська заборгованість, суб'єктами діяльності, пов'язаної зі зумовлена використанням послуг посередників	► M2 Суми, які підлягають виплаті власникам полісів, страховиками та іншими суб'єктами діяльності, пов'язаної зі страхуванням, які не включені до технічних резервів. Сюди входить дебіторська заборгованість за операціями з прийнятого перестрахування. У колонці (C0010) згідно з Директивою про платоспроможність II у цій комірці відображають лише прострочені суми. ◀
C0010– C0020/R0370	Дебіторська заборгованість за операціями перестрахування	► M2 Суми, які підлягають виплаті перестраховиками та які пов'язані з напрямом перестрахування, що не включені до сум, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування. Може включати: суми дебіторської заборгованості перестраховиків, які стосуються врегульованих претензій власників полісів або бенефіціарів; дебіторську заборгованість перестраховиків, яка виникла не у зв'язку зі страховими подіями або врегульованими страховими претензіями, наприклад, комісіями. У колонці (C0010) згідно з Директивою про платоспроможність II у цій комірці

		відображають лише прострочені суми. ◀
C0010– C0020/R0380	Дебіторська заборгованість (за торговими операціями, не операціями страхування)	Включає суми дебіторської заборгованості працівників або різних бізнес-партнерів (не пов'язаної зі страхуванням), включно з публічними суб'єктами.
C0010– C0020/R0390	Власні акції (утримувані прямо)	Це загальна сума власних акцій, які група утримує прямо.
C0010– C0020/R0400	Суми, що підлягають виплаті у зв'язку зі статтями власних коштів або початковим фондом, який було затребувано, але ще не сплачено	Розмір суми, що підлягає виплаті у зв'язку зі статтями власних коштів або початковим фондом, які було затребувано, але ще не сплачено.
C0010– C0020/R0410	Грошові кошти та їхні еквіваленти	Банкноти й монети в обігу, які зазвичай використовують для виконання платежів, та депозити, які можна на вимогу обміняти на валюту за номінальною вартістю та які безпосередньо використовують для виконання платежів на підставі чеку, векселя, жироказу, шляхом прямого списання / зарахування коштів або з використанням іншого засобу прямого платежу, без застосування санкцій або обмежень. Банківські рахунки не вираховують, тож у цій позиції визнають лише активні рахунки та банківські овердтафти, відображені в зобов'язаннях, окрім випадків, коли існує як юридичне право на компенсацію, так і очевидний намір виконати розрахунок.
C0010– C0020/R0420	Будь-які інші активи, не відображені деінде	Це сума будь-яких інших активів, не відображених в інших позиціях балансу.
C0010– C0020/R0500	Загальні активи	Це загальна сума всіх активів.
Зобов'язання		
C0010– C0020/R0510	Технічні резерви — «крім життя»	Сума технічних резервів за напрямом «крім життя». Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка технічних резервів під напрям «крім життя» на напрям «крім життя» (за винятком здоров'я) та напрям «здоров'я» («як крім життя»), ця позиція повинна відображати суму.

C0010– C0020/R0520	Технічні резерви — «крім життя» (за винятком «здоров'я»)	Це сума всіх технічних резервів за напрямом «крім життя» (за винятком «здоров'я»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0530	Технічні резерви — «крім життя» (за винятком «здоров'я») — технічні резерви, розраховані в цілому	Це загальна сума технічних резервів, розрахованих у цілому (портфель, який піддається відтворенню / хеджуванню), під напрям «крім життя» (за винятком «здоров'я»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0540	Технічні резерви — «крім життя» (за винятком «здоров'я») — найкраща оцінка	Це загальна сума найкращої оцінки технічних резервів за напрямом «крім життя» (за винятком «здоров'я»). Найкращу оцінку зазначають із урахуванням перестрахування. Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0550	Технічні резерви — «крім життя» (за винятком «здоров'я») — маржа ризику	Це загальна сума маржі ризику технічних резервів за напрямом «крім життя» (за винятком «здоров'я»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010– C0020/R0560	Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як крім життя»)	Це сума всіх технічних резервів під напрям «здоров'я» («як крім життя»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0570	Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як крім життя») — технічні резерви, розраховані в цілому	Це загальна сума технічних резервів, розрахованих у цілому (портфель, який піддається відтворенню / хеджуванню), під напрям «здоров'я» («як крім життя»).

		Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0580	Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як крім життя») — найкраща оцінка	Це загальна сума найкращої оцінки технічних резервів під напрям «здоров'я» («як крім життя»). Найкращу оцінку зазначають із урахуванням перестрахування. Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0590	Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як крім життя») — маржа ризику	Це загальна сума маржі ризику технічних резервів під напрям «здоров'я» («як крім життя»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010– C0020/R0600	Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «індексне» та «інвестиційне»)	Сума технічних резервів за напрямом «життя» (за винятком напрямів «індексне» та «інвестиційне»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка технічних резервів під напрям «життя» (за винятком напрямів «індексне» та «інвестиційне») на напрям «здоров'я» («як життя») та напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»), ця позиція повинна відображати суму.
C0010– C0020/R0610	Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як життя»)	Це сума всіх технічних резервів під напрям «здоров'я» («як життя»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.

C0010/R0620	Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як життя») — технічні резерви, розраховані в цілому	Це загальна сума технічних резервів, розрахованих у цілому (портфель, який піддається відтворенню / хеджуванню), під напрям «здоров'я» («як життя»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0630	Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як життя») — найкраща оцінка	Це сума найкращих оцінок технічних резервів під напрям «здоров'я» («як життя»). Найкращу оцінку зазначають із урахуванням перестрахування. Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0640	Технічні резерви — напрям «здоров'я» («як життя») — маржа ризику	Це загальна сума маржі ризику технічних резервів під напрям «здоров'я» («як життя»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010– C0020/R0650	Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»)	Це сума всіх технічних резервів під напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0660	Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне») — технічні резерви, розраховані в цілому	Це сума всіх технічних резервів, розрахованих у цілому (портфель, який піддається відтворенню / хеджуванню), під напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0670	Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»)	Це загальна сума найкращих оцінок технічних резервів під напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»).

	«інвестиційне») — найкраща оцінка	Найкращу оцінку зазначають із урахуванням перестрахування. Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0680	Технічні резерви — напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне») — маржа ризику	Це загальна сума маржі ризику технічних резервів під напрям «життя» (за винятком напрямів «здоров'я», «індексне» та «інвестиційне»). Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010– C0020/R0690	Технічні резерви — напрям «індексне» та «інвестиційне»	Це сума всіх технічних резервів під напрям «індексне» та «інвестиційне». Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0700	Технічні резерви — напрям «індексне» та «інвестиційне» — технічні резерви, розраховані в цілому	Це сума всіх технічних резервів, розрахованих у цілому (портфель, який піддається відтворенню / хеджуванню), під напрям «індексне» та «інвестиційне». Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0710	Технічні резерви — напрям «індексне» та «інвестиційне» — найкраща оцінка	Це загальна сума найкращої оцінки технічних резервів під напрям «індексне» та «інвестиційне». Найкращу оцінку зазначають із урахуванням перестрахування. Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0010/R0720	Технічні резерви — напрям «індексне» та «інвестиційне» — маржа ризику	Це загальна сума маржі ризику технічних резервів під напрям «індексне» та «інвестиційне». Ця сума повинна враховувати пропорційний розподіл у результаті застосування перехідного

		вирахування з технічних резервів відповідно до пропорційної методології, використовуваної для розрахунку НМРК.
C0020/R0730	Інші технічні резерви	Інші технічні резерви, визнані групою у своїй обов'язковій звітності, відповідно до місцевих ЗПБО або МСФЗ.
C0010/R0740	Умовні зобов'язання	Умовне зобов'язання визначають як: а) можливе зобов'язання, яке виникає в результаті минулих подій та існування якого буде підтверджено настанням або ненастанням однієї або декількох подій у невизначеному майбутньому, які не повністю залежать від компанії; або б) поточне зобов'язання, яке виникає в результаті минулих подій, навіть якщо: (i) не існує ймовірності того, що для виконання зобов'язання буде вимагатися відтік ресурсів, які становлять економічні вигоди; або (ii) суму зобов'язання неможливо виміряти з достатньою точністю. Сума умовних зобов'язань, визнаних у балансі, повинна відповідати критеріям, визначеним у статті 11 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0010–C0020/R0750	Резерви, інші ніж технічні резерви	Зобов'язання на невизначений строк або на невизначену суму, крім зобов'язань, віднесених до позиції «Зобов'язання з пенсійних виплат». Резерви визнають зобов'язаннями (припускаючи можливість виконання достовірного оцінювання), якщо вони передбачають зобов'язання та існує ймовірності того, що для виконання зобов'язань буде вимагатися відтік ресурсів, які становлять економічні вигоди.
C0010–C0020/R0760	Зобов'язання з пенсійних виплат	Це загальні нетто-зобов'язання, пов'язані з пенсійною схемою для працівників.
C0010–C0020/R0770	Депозити від перестраховиків	Суми (напр., готівкові кошти), отримані від перестраховика або вирахувані перестраховиком відповідно до договору перестрахування.
C0010–C0020/R0780	Відстрочені податкові зобов'язання	Відстрочені податкові зобов'язання — це суми податків із доходів, що підлягають виплаті в майбутніх періодах стосовно оподатковуваних тимчасових різниць.
C0010–	Деривативи	Фінансовий інструмент або інший контракт,

C0020/R0790		який має всі три характеристики, зазначені нижче: (a) Його вартість змінюється зі зміною визначеної процентної ставки, ціни фінансового інструменту, товарної ціни, курсу обміну валют, індексу цін або ставок, кредитного рейтингу або кредитного індексу чи іншої змінної, за умови, у випадку нефінансової змінної, що така змінна не є специфічною для сторони контракту (інколи іменованій «базисний»). (b) Він не вимагає початкової нетто-інвестиції або початкової нетто-інвестиції, яка є меншою за ту, яка би вимагалася для інших типів контрактів, від яких очікували би подібної реакції на зміни у ринкових факторах. (c) Розрахунок за ним здійснюють у майбутню дату. У цьому рядку зазначають тільки зобов'язання стосовно деривативів (тобто деривативів із від'ємними значеннями станом на дату звітування). Активи у формі деривативів зазначають у позиціях C0010–C0020/R0190. Групам, які не визначають вартість деривативів у своїх місцевих ЗПБО, не потрібно зазначати оцінку вартості згідно з обов'язковою звітністю.
C0010– C0020/R0800	Боргові зобов'язання перед кредитними установами	Боргові зобов'язання перед кредитними установами, такі як іпотеки та позики, крім облігацій, утримуваних кредитними установами (група не може визначити всіх утримувачів облігацій, які вона видає), та субординованих зобов'язань. Сюди також входять банківські овердрафти.
C0010– C0020/R0810	Фінансові зобов'язання, крім боргових зобов'язань перед кредитними установами	Фінансові зобов'язання, в тому числі облігації, видані групою (незалежно від того, чи утримують їх кредитні установи), структуровані ноти, видані самою групою, та іпотеки й позики, які належать до виплати іншим суб'єктам, ніж кредитні установи. Субординовані зобов'язання сюди не входять.
C0010– C0020/R0820	Кредиторська заборгованість за операціями страхування та кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	► M2 Суми, які підлягають виплаті власникам полісів, страховикам та іншим суб'єктам діяльності, пов'язаної зі страхуванням, які не включені до технічних резервів. Сюди входять суми, що підлягають виплаті (пере)страховим посередникам (напр., комісії,

		які підлягають сплаті посередникам, але ще не сплачені компанією). Сюди не входять позики й іпотеки, які підлягають виплаті іншим страховим компаніям, якщо вони пов'язані виключно з фінансуванням та не пов'язані зі страховою діяльністю (такі позики й іпотеки зазначають у складі фінансових зобов'язань). Сюди входить кредиторська заборгованість за операціями з прийнятого перестрахування. У колонці (C0010) згідно з Директивою про платоспроможність П у цій комірці відображають лише прострочені суми. ◀
C0010– C0020/R0830	Кредиторська заборгованість за операціями перестрахування	▶ M2 Суми, які підлягають виплаті перестраховикам (зокрема поточні рахунки), крім депозитів, які пов'язані з напрямом перестрахування та не включені до сум, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування. Сюди входять суми, які підлягають виплаті перестраховикам та пов'язані з переданими преміями. У колонці (C0010) згідно з Директивою про платоспроможність П у цій комірці відображають лише прострочені суми. ◀
C0010– C0020/R0840	Кредиторська заборгованість (за торговими операціями, не операціями страхування)	Це загальна сума кредиторської заборгованості за торговими операціями, включно із сумами, які належні до виплати працівникам, постачальникам тощо, не пов'язані зі страхуванням, паралельні до дебіторської заборгованості (за торговими операціями, не операціями страхування) з точки зору активів; сюди входять публічні суб'єкти.
C0010– C0020/R0850	Субординовані зобов'язання	Субординовані зобов'язання — це боргові зобов'язання, які при ліквідації компанії мають меншу пріоритетність, ніж інші визначені боргові зобов'язання. Це сума субординованих зобов'язань, класифікованих як основні власні кошти, та зобов'язань, які не відображені в позиції «Основні власні кошти». У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між субординованими зобов'язаннями, не віднесеними до основних власних коштів, та субординованими зобов'язаннями, які віднесені до основних власних коштів, ця позиція повинна відображати суму.

C0010– C0020/R0860	Субординовані зобов'язання, не віднесені до основних власних коштів	Субординовані зобов'язання — це боргові зобов'язання, які при ліквідації компанії мають меншу пріоритетність, ніж інші визначені боргові зобов'язання. Інші боргові зобов'язання можуть мати ще глибший рівень субординації. Сюди включають лише субординовані зобов'язання, які не класифікують як основні власні кошти. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між субординованими зобов'язаннями, не віднесеними до основних власних коштів, та субординованими зобов'язаннями, які віднесені до основних власних коштів, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0870	Субординовані зобов'язання, віднесені до основних власних коштів	Субординовані зобов'язання, які класифікують як основні власні кошти. У колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю» (C0020), якщо неможлива розбивка між субординованими зобов'язаннями, не віднесеними до основних власних коштів, та субординованими зобов'язаннями, які віднесені до основних власних коштів, цю позицію не відображають.
C0010– C0020/R0880	Будь-які інші зобов'язання, не відображені деінде	Це сума будь-яких інших зобов'язань, не відображених в інших позиціях балансу.
C0010– C0020/R0900	Загальні зобов'язання	Це загальна сума всіх зобов'язань.
C0010/R1000	Переважання активів над зобов'язаннями	Це загальне переважання активів над зобов'язаннями в групі, оцінене згідно з принципами оцінювання вартості, визначеними в Директиві про платоспроможність II. Вартість активів мінус зобов'язання.
C0020/R1000	Переважання активів над зобов'язаннями (вартість згідно з обов'язковою звітністю)	Це загальне переважання активів над зобов'язаннями, вартість яких зазначена в колонці «Вартість згідно з обов'язковою звітністю».

S.02.02 — Активи та зобов'язання за валютами

Загальний коментар:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Цю форму заповнюють згідно з балансом (S.02.01). Принципи оцінювання вартості встановлені в Директиві 2009/138/ЄС, Делегованому регламенті (ЄС) 2015/35, технічних стандартах і настановах, встановлених Директивою про платоспроможність II.

Цю форму не обов'язково подавати, якщо понад 90% активів та зобов'язань виражені в одній єдиній валюті.

Якщо цю форму все ж подають, інформацію про валюту звітності зазначають у будь-якому випадку, незалежно від суми активів і зобов'язань. Інформація, зазначена з розбивкою за валютою, повинна охоплювати щонайменше 90% від загальних активів і загальних зобов'язань. Решту 10% повинна становити агрегована інформація. Якщо для дотримання «правила 90%» потрібно вказати конкретну валюту або для активів, або для зобов'язань, цю валюту використовують для вираження як активів, так і зобов'язань.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010	Валюти	Укажіть літерний код кожної валюти, яку потрібно зазначити, згідно з ISO 4217.
C0020/R0020	Загальна вартість у всіх валютах — утримуваних для інвестицій (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)	Укажіть загальну вартість позиції «Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)» у всіх валютах. У цій формі інвестиції в неконтрольовані частки участі (НЧУ) на рівні групи включають в рядок «Інвестиції» (R0020). Нетто-вартість активу, який становить НЧУ, повинна бути вказана у відповідній колонці валюти, яка є місцевою валютою суб'єкта.
C0030/R0020	Вартість у валюті звітності — інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)	Укажіть вартість позиції «Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)» у валюті звітності.
C0040/R0020	Вартість у решті валют — Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)	Укажіть загальну вартість позиції «Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0020) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0020).
C0050/R0020	Вартість в основних валютах — інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)	Укажіть вартість позиції «Інвестиції (крім активів, утримуваних для індексних та інвестиційних договорів)» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0030	Загальна вартість у всіх валютах — інші активи:	Укажіть загальну вартість позиції «Інші активи: Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий

	Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)» у всіх валютах.	
C0030/R0030	Вартість у валюті звітності згідно з Директивою про платоспроможність II — інші активи: Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)» у валюті звітності.	Укажіть вартість позиції «Решта активів: Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)» у валюті звітності.
C0040/R0030	Вартість у решті валют — інші активи: Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)» у валюті звітності (C0030/R0030) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0030).	Укажіть загальну вартість позиції «Решта активів: Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0030) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0030).

	іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)	
C0050/R0030	Вартість в основних валютах — інші активи: Майно та основні засоби, утримувані (крім індексних та інвестиційних договорів)	Укажіть вартість позиції «Решта активів: Майно та основні засоби, утримувані для власного користування, грошові кошти та їхні еквіваленти, позики під страховий поліс, позики та іпотеки для фізичних осіб, інші позики та іпотеки (крім індексних та інвестиційних договорів)» у кожній із валют, які потрібно зазначати окремо.
C0020/R0040	Загальна вартість у всіх валютах — активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів	Укажіть загальну вартість позиції «Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів» у всіх валютах.
C0030/R0040	Вартість у валюті звітності — активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів	Укажіть вартість позиції «Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів» у валюті звітності.
C0040/R0040	Вартість у решті валют — активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів	Укажіть загальну вартість позиції «Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0040) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0040).
C0050/R0040	Вартість в основних валютах — активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів	Укажіть вартість позиції «Активи, утримувані для індексних та інвестиційних договорів» у всіх валютах, які потрібно зазначити окремо.

C0020/R0050	Загальна вартість у всіх валютах — суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	Укажіть загальну вартість позиції «Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування» у всіх валютах.
C0030/R0050	Вартість у валюті звітності — суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	Укажіть вартість позиції «Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування» у валюті звітності.
C0040/R0050	Вартість у решті валют — суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	Укажіть загальну вартість позиції «Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0050) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0050).
C0050/R0050	Вартість в основних валютах — суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування	Укажіть вартість позиції «Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0060	Загальна вартість у всіх валютах — депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування	Укажіть загальну вартість позиції «Депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування» у всіх валютах.
C0030/R0060	Вартість у валюті звітності — депозити для цедентів,	Укажіть вартість позиції «Депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування» у валюті звітності.

	дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування	послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування» у валюті звітності.
C0040/R0060	Вартість у решті валют — депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування та	Укажіть вартість позиції «Депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0060) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0060).
C0050/R0060	Вартість в основних валютах — депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування	Укажіть вартість позиції «Депозити для цедентів, дебіторська заборгованість за операціями страхування та дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, дебіторська заборгованість за операціями перестрахування» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.

C0020/R0070	Загальна вартість у всіх валютах — будь-які інші активи	Укажіть загальну вартість позиції «Будь-які інші активи» у всіх валютах.
C0030/R0070	Вартість у валюті звітності згідно з Директивою про платоспроможність II — будь-які інші активи	Укажіть вартість позиції «Будь-які інші активи» у валюті звітності.
C0040/R0070	Вартість у решті валют — будь-які інші активи	Укажіть загальну вартість позиції «Будь-які інші активи» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0070) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0070).
C0050/R0070	Вартість в основних валютах — будь-які інші активи	Укажіть вартість позиції «Будь-які інші активи» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0100	Загальна вартість у всіх валютах — загальні активи	Укажіть загальну вартість позиції «Загальні активи» у всіх валютах.
C0030/R0100	Вартість у валюті звітності — загальні активи	Укажіть вартість позиції «Загальні активи» у валюті звітності.
C0040/R0100	Вартість у решті валют — загальні активи	Укажіть вартість позиції «Загальні активи» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0100) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0100).
C0050/R0100	Вартість в основних валютах — загальні активи	Укажіть вартість позиції «Загальні активи» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0110	Загальна вартість у всіх валютах — технічні резерви (крім як під індексні та інвестиційні договори)	Укажіть загальну вартість позиції «Технічні резерви (крім як під індексні та інвестиційні договори)» у всіх валютах.
C0030/R0110	Вартість у валюті звітності — технічні резерви (крім як під індексні та інвестиційні договори)	Укажіть вартість позиції «Технічні резерви (крім як під індексні та інвестиційні договори)» у валюті звітності

	інвестиційні договори)	
C0040/R0110	Вартість у решті валют — технічні резерви (крім під індексні та інвестиційні договори)	Укажіть загальну вартість позиції «Технічні резерви (крім як під індексні та інвестиційні договори)» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0110) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0110).
C0050/R0110	Вартість основних валют — технічні резерви (крім як під індексні та інвестиційні договори)	Укажіть вартість позиції «Технічні резерви (крім як під індексні та інвестиційні договори)» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0120	Загальна вартість у всіх валютах — технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори	Укажіть загальну вартість позиції «Технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори» у всіх валютах.
C0030/R0120	Вартість у валюті звітності — технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори	Укажіть вартість позиції «Технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори» у валюті звітності.
C0040/R0120	Вартість у решті валют — технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори	Укажіть вартість позиції «Технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0120) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0120).
C0050/R0120	Вартість основних валют — технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори	Укажіть вартість позиції «Технічні резерви — під індексні та інвестиційні договори» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0130	Загальна вартість у всіх валютах — депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховування, кредиторська заборгованість за операціями страхування та	► M1 Укажіть загальну вартість позиції «Депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховування, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників» у всіх валютах. ◀

	перестраховання, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	
C0030/R0130	Вартість у валюті звітності — депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховання, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	► M1 Укажіть вартість позиції «Депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховання, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників» у валюті звітності. ◀
C0040/R0130	Вартість у решті валют — депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховання, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників	► M1 Укажіть вартість позиції «Депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховання, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0130) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0130). ◀
C0050/R0130	Вартість у основних валютах — депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховання, кредиторська заборгованість, зумовлена	► M1 Укажіть вартість позиції «Депозити від перестраховиків, кредиторська заборгованість за операціями страхування та перестраховання, кредиторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо. ◀

	використанням послуг посередників	
C0020/R0140	Загальна вартість у всіх валютах — деривативи	Укажіть загальну вартість позиції «Деривативи» у всіх валютах.
C0030/R0140	Вартість у валюті звітності — деривативи	Укажіть вартість позиції «Деривативи» у валюті звітності.
C0040/R0140	Вартість у решті валют — деривативи	Укажіть загальну вартість позиції «Деривативи» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0140) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0140).
C0050/R0140	Вартість основних валютах — деривативи	Укажіть вартість позиції «Деривативи» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0150	Загальна вартість у всіх валютах — фінансові зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Фінансові зобов'язання» у всіх валютах.
C0030/R0150	Вартість у валюті звітності — фінансові зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Фінансові зобов'язання» у валюті звітності.
C0040/R0150	Вартість у решті валют — фінансові зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Фінансові зобов'язання» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0150) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0150).
C0050/R0150	Вартість основних валютах — фінансові зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Фінансові зобов'язання» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0160	Загальна вартість у всіх валютах — умовні зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Умовні зобов'язання» у всіх валютах.
C0030/R0160	Вартість у валюті звітності — умовні зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Умовні зобов'язання» у валюті звітності.
C0040/R0160	Вартість у решті валют — умовні зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Умовні зобов'язання» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0160) та у валютах, які відображають

		окремо (C0050/R0160).
C0050/R0160	Вартість в основних валютах — умовні зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Умовні зобов'язання» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0170	Загальна вартість у всіх валютах — будь-які інші зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Будь-які інші зобов'язання» у всіх валютах.
C0030/R0170	Вартість у валюті звітності — будь-які інші зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Будь-які інші зобов'язання» у валюті звітності.
C0040/R0170	Вартість у решті валют — будь-які інші зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Будь-які інші зобов'язання» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0170) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0170).
C0050/R0170	Вартість в основних валютах — будь-які інші зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Будь-які інші зобов'язання» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.
C0020/R0200	Загальна вартість у всіх валютах — загальні зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Загальні зобов'язання» у всіх валютах.
C0030/R0200	Вартість у валюті звітності — загальні зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Загальні зобов'язання» у валюті звітності.
C0040/R0200	Вартість у решті валют — загальні зобов'язання	Укажіть загальну вартість позиції «Загальні зобов'язання» у решті валют, які не відображають окремо. Це означає, що в цій комірці не вказують суму у валюті звітності (C0030/R0200) та у валютах, які відображають окремо (C0050/R0200).
C0050/R0200	Вартість в основних валютах — загальні зобов'язання	Укажіть вартість позиції «Загальні зобов'язання» у кожній із валют, які потрібно зазначити окремо.

S.03.01 — Позабалансові позиції — загальна інформація

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Ця форма охоплює інформацію стосовно позабалансових позицій, максимальної вартості умовних зобов'язань, які підлягають відображенню у Директиві про платоспроможність II, а також вартості

умовних зобов'язань згідно з Директивою про платоспроможність II. Стосовно вартості умовних зобов'язань згідно з Директивою про платоспроможність II інструкції визначають позиції з точки зору визнання. Принципи оцінювання вартості встановлені в Директиви 2009/138/ЄС, Делегованому регламенті (ЄС) 2015/35, технічних стандартах і настановах, встановлених Директивою про платоспроможність II.

Гарантії вимагають від емітента виконувати визначені платежі для відшкодування утримувачу збитків, яких він зазнає, якщо визначений боржник не виконує платежів своєчасно згідно з первинними або зміненими умовами боргового інструменту. Ці гарантії можуть мати різні юридичні форми, такі як фінансові гарантії, акредитиви, договори кредитного дефолту. Ці позиції не включають гарантій на підставі договорів страхування, визнаних у технічних резервах.

Умовне зобов'язання визначають як:

- а) можливе зобов'язання, яке виникає в результаті минулих подій та існування якого буде підтверджено настанням або ненастанням однієї або декількох подій у невизначеному майбутньому, які не повністю залежать від компанії; або
- с) поточне зобов'язання, яке виникає в результаті минулих подій, навіть якщо:
 - iii. не існує ймовірності того, що для виконання зобов'язання буде вимагатися відтік ресурсів, які становлять економічні вигоди; або
 - iv. суму зобов'язання неможливо виміряти з достатньою точністю.

Забезпечення — це актив, який має грошову вартість, або зобов'язання, які забезпечують кредитора від дефолту позичальника.

▼ M3

Гарантії, перераховані в цій формі, не включають до S.03.02 та S.03.03. Це означає, що в цій формі зазначають лише обмежені гарантії. У цій формі не відображають внутрішні гарантії, які входять до сфери нагляду за групою.

▼ B

На рівні групи ця форма застосовна до всіх суб'єктів, які входять до сфери нагляду за групою, включно з іншими фінансовими секторами та неконтрольованими частками участі, з використанням методу 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), методу 2 (метод «вирахування і агрегації») або поєднання методів 1 та 2.

Стосовно неконтрольованих часток участі надані гарантії та отримані гарантії включають на пропорційній основі, якщо використовують метод 1. Якщо використовують метод 2, такі гарантії включають у загальну суму.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010	Максимальна вартість — гарантії, надані групою, включно акредитивами	Сума всіх можливих відтоків грошових коштів, пов'язаних із гарантіями, якщо всі події, які призвели до виникнення гарантій, мали відбутися стосовно гарантій, наданих з групою іншій стороні. Сюди входять потоки грошових коштів, пов'язані з акредитивом. Якщо будь-яку гарантію також визначають як умовне зобов'язання згідно з R0310, у цьому рядку зазначають максимальну суму.

		►M3 У цій формі не відображають внутрішні гарантії, які входять до сфери нагляду за групою. ◀
▼M2		
C0020/R0010	Вартість гарантійних /акредитивами, згідно з Директивою про забезпечувальних /платоспроможність II. умовних зобов'язань — гарантії, надані групою, включно з акредитивами	Вартість гарантій, наданих групою, включно з акредитивами, згідно з Директивою про платоспроможність II.
▼B		
C0010/R0030	Максимальна вартість — гарантії, пов'язаних із гарантіями, якщо всі події, які призвели до отриманні групою, виникнення гарантій, мали відбутися стосовно гарантій, включно з отриманих групою від іншої сторони для гарантування акредитивами виплат на виконання зобов'язань групи (включно з акредитивами, невикористаними підтвердженими борговими інструментами).	Сума всіх можливих притоків грошових коштів, пов'язаних із гарантіями, якщо всі події, які призвели до отриманні групою, виникнення гарантій, мали відбутися стосовно гарантій, отриманих групою від іншої сторони для гарантування виплат на виконання зобов'язань групи (включно з акредитивами, невикористаними підтвердженими борговими інструментами). ►M3 У цій формі не відображають внутрішні гарантії, які входять до сфери нагляду за групою. ◀
▼M2		
C0020/R0030	Вартість гарантійних /акредитивами, згідно з Директивою про забезпечувальних /платоспроможність II. умовних зобов'язань — гарантії, отримані групою, включно з акредитивами	Вартість гарантій, отриманих групою, включно з акредитивами, згідно з Директивою про платоспроможність II.
▼B		
C0020/R0100	Вартість гарантійних /придбаних облігацій згідно з Директивою про забезпечувальних /платоспроможність II. умовних зобов'язань — утримуване забезпечення наданих позик або придбаних облігацій	Вартість утримуваного забезпечення наданих позик або придбаних облігацій згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0110	Вартість гарантійних /Директивою про платоспроможність II. забезпечувальних /У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / умовних зобов'язань — визначені Директивою про платоспроможність II. утримуване	Вартість утримуваного забезпечення деривативів згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.

	забезпечення деривативів	
C0020/R0120	Вартість гарантійних забезпечувальних умовних зобов'язань — активи, заставлені перестраховиками для забезпечення переданих технічних резервів	Вартість активів, заставлених перестраховиками для забезпечення переданих технічних резервів, згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0130	Вартість гарантійних забезпечувальних умовних зобов'язань — інше утримуване забезпечення	Вартість іншого утримуваного забезпечення згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0200	Вартість гарантійних забезпечувальних умовних зобов'язань — загальне утримуване забезпечення	Загальна вартість утримуваного забезпечення згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0030/R0100	Вартість активів, за якими утримується забезпечення — утримуване забезпечення наданих позик або придбаних облігацій	Вартість активів, за якими утримується забезпечення наданих позик або придбаних облігацій, згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0030/R0110	Вартість активів, за якими утримується забезпечення — утримуване забезпечення деривативів	Вартість активів, за якими утримується забезпечення деривативів, згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0030/R0120	Вартість активів, за якими утримується забезпечення — активи, заставлені перестраховиками для забезпечення	Вартість активів, за якими утримується забезпечення активів, заставлених перестраховиками для забезпечення переданих технічних резервів, згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.

	переданих технічних резервів	
C0030/R0130	Вартість активів, за якими утримується забезпечення — інше утримуване забезпечення	Вартість активів, за якими утримується інше забезпечення, згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0030/R0200	Вартість активів, за якими утримується забезпечення — загальне утримуване забезпечення	Вартість активів, за якими утримується загальне забезпечення, згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0210	Вартість гарантійних / забезпечувальних / умовних зобов'язань — надане забезпечення отриманих позик або випущених облігацій	Вартість забезпечення отриманих позик або випущених облігацій згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0220	Вартість гарантійних / забезпечувальних / умовних зобов'язань — надане забезпечення деривативів	Вартість наданого забезпечення деривативів згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0230	Вартість гарантійних / забезпечувальних / умовних зобов'язань — активи, надані в якості забезпечення цедентам стосовно технічних резервів (прийняте перестраховування)	Вартість активів, наданих у якості забезпечення цедентам стосовно технічних резервів (прийняте перестраховування), згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0240	Вартість гарантійних / забезпечувальних / умовних зобов'язань — інше надане забезпечення	Вартість іншого наданого забезпечення згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0300	Вартість	Загальна вартість наданого забезпечення згідно з

	гарантійних забезпечувальних умовних зобов'язань — загальне надане забезпечення	/Директивою про платоспроможність II. /У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0040/R0210	Вартість зобов'язань, стосовно яких надано забезпечення — надане забезпечення отриманих позик або випущених облігацій	Вартість зобов'язань, стосовно яких надано забезпечення отриманих позик або випущених облігацій, згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0040/R0220	Вартість зобов'язань, стосовно яких надано забезпечення — надане забезпечення дериватив	Вартість зобов'язань, за якими надано забезпечення деривативів, згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0040/R0230	Вартість зобов'язань, стосовно яких надано забезпечення — активи, надані в якості забезпечення цедентам стосовно технічних резервів (прийняте перестрахування)	Вартість зобов'язань, за якими цедентам надано забезпечення у формі активів стосовно технічних резервів (прийняте перестрахування), згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0040/R0240	Вартість зобов'язань, за якими надано забезпечення — інше надане забезпечення	Вартість зобов'язань, за якими надано інше забезпечення, згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0040/R0300	Вартість зобов'язань, за якими надано забезпечення — загальне надане забезпечення	Загальна вартість зобов'язань, за якими надано забезпечення, згідно з Директивою про платоспроможність II. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.
C0010/R0310	Максимальна вартість — умовній зобов'язання, які не	Максимально можлива вартість, незважаючи на ймовірність (тобто майбутні відтоки грошових коштів, необхідні для виконання умовного зобов'язання протягом

	підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II	строку дії цього умовного зобов'язання, дисконтовані за строковою структурою відповідної безризикової (процентної ставки) умовних зобов'язань, не включених до умовних зобов'язань, відображених у балансі згідно з Директивою про платоспроможність II (позиція C0010/R0740 форми S.02.01). У цій формі не відображають умовні зобов'язання, які входять до сфери нагляду за групою. Це стосується умовних зобов'язань, які не є суттєвими. Ця сума включає гарантії, зазначені в R0010, якщо їх кваліфікують як умовні зобов'язання.
C0010/R0330	Максимальна вартість — умовні зобов'язання, які підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II	Максимально можлива вартість, незважаючи на ймовірність (тобто майбутні відтоки грошових коштів, необхідні для виконання умовного зобов'язання протягом строку дії цього умовного зобов'язання, дисконтовані за строковою структурою відповідної безризикової (процентної ставки) умовних зобов'язань, відображених у балансі згідно з Директивою про платоспроможність II, як визначено у статті 11 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0010/R0400	Максимальна вартість — загальні умовні зобов'язання	Загальна максимально можлива вартість, незважаючи на ймовірність (тобто майбутні потоки грошових коштів, необхідні для виконання умовного зобов'язання протягом строку дії цього умовного зобов'язання, дисконтовані за строковою структурою відповідної безризикової (процентної ставки) умовних зобов'язань.
C0020/R0310	Вартість гарантійних /умовних зобов'язань, які не підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II	Вартість (згідно з Директивою про платоспроможність II) /умовних зобов'язання, які не підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II.
C0020/R0330	Вартість гарантійних /умовних зобов'язань, які підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II	Вартість (згідно з Директивою про платоспроможність II) /умовних зобов'язання, які підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II. Цю вартість зазначають лише стосовно умовних зобов'язань, вартість яких зазначено в позиції C0010/R0330 у S.03.01. Якщо ця вартість менша за ту, що вказана в позиції C0010/R0740 у S.02.01, в описовій звітності надають

	балансі згідно з пояснення. Директивою про платоспроможність II	

S.03.02 — Позабалансові позиції — перелік отриманих групою необмежених гарантій

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Стосовно вартості умовних зобов'язань згідно з Директивою про платоспроможність II інструкції визначають позиції з точки зору визнання. Принципи оцінювання вартості встановлені в Директиви 2009/138/ЄС, Делегованому регламенті (ЄС) 2015/35, технічних стандартах і настановах, встановлених Директивою про платоспроможність II.

▼ M3

Необмежені гарантії — це гарантії з необмеженою сумою, незалежно від того, чи обмежений строк їхньої дії. У цій формі не відображають внутрішні гарантії, які входять до сфери нагляду за групою.

▼ B

Гарантії, перераховані в цій формі, не включають до S.03.01.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Код гарантії	Код отриманої гарантії. Цей номер, присвоюваний групою, повинен бути унікальним та не змінюватися з часом. Його не можна використовувати на позначення інших гарантій.
C0020	Назва надавача гарантії	Назва надавача гарантії.
C0030	Код надавача гарантії	Ідентифікаційний код надавача з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0040	Тип коду надавача гарантії	Тип коду, використовуваного в позиції «Код надавача гарантії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0060	Тригерна(-і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(-и) надання гарантії	Визначення тригерної події. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Випадок некредитоспроможності у зв'язку з банкрутством, оголошеним Міжнародною асоціацією свопів і деривативів (ISDA) 2 — Зниження рейтингу рейтинговим агентством 3 — Зменшення розміру НПК до рівня, який нижче порогового значення, але вищий за 100% 4 — Зменшення розміру НМПК до рівня, який нижче порогового значення, але вищий за 100% 5 — Порушення рівня НПК

		6 — Порухення рiвня НМРК 7 — Невиконання платiжних зобов'язань за договором 8 — Шахрайство 9 — Порухення договiрного зобов'язання, пов'язаного з розпорядженням активами 10 — Порухення договiрного зобов'язання, пов'язаного з придбанням активiв 0 — Iнше
C0070	Конкретна(-i) тригерна(-i) подiя(-i), яка(-i) зумовила(-и) надання гарантiї	Опис тригерної події у випадку, якщо вибрано «0 — Інше» для позиції C0060 «Тригерна(-i) подія(-i), яка(-i) зумовила(-и) надання гарантії».
C0080	Дата початку дії гарантiї	Укажіть код дати початку дії покриття за договором згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0090	Додаткові власні кошти	Інформація про те, що класифікують гарантію як додаткові власні кошти та чи відображають її в таких позиції у S.23.01: — Акредитиви та гарантії згідно зі статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС (C0010/R0340) — Акредитиви та гарантії, інші ніж згідно зі статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС (C0010/R0350) Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Додаткові власні кошти 2 — Не додаткові власні кошти

S.03.03 — Позабалансові позиції — перелік наданих групою необмежених гарантій

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Стосовно вартості умовних зобов'язань згідно з Директивою про платоспроможність II інструкції визначають позиції з точки зору визнання. Принципи оцінювання вартості встановлені в Директиви 2009/138/ЄС, Делегованому регламенті (ЄС) 2015/35, технічних стандартах і настановах, встановлених Директивою про платоспроможність II.

Необмежені гарантії — це гарантії з необмеженою сумою, незалежно від того, чи обмежений строк їхньої дії.

Гарантії, перераховані в цій формі, не включають до S.03.01. На рівні групи ця форма застосовна до всіх суб'єктів, які входять до сфери нагляду за групою, включно з іншими фінансовими секторами та неконтрольованими частками участі, з використанням методу 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), методу 2 (метод «вирахування і агрегації») або поєднання методів 1 та 2.

У цій формі не відображають внутрішні гарантії, які входять до сфери нагляду за групою, але їх відображають у відповідній формі «Внутрішньогрупові операції» (S.36).

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Код гарантії	Код наданої гарантії. Цей номер, присвоюваний групою, повинен бути унікальним та не змінюватися з часом. Його не можна використовувати на позначення інших гарантії.
C0020	Назва отримувача гарантії	Назва отримувача гарантії.
C0030	Код отримувача гарантії	Ідентифікаційний код отримувача гарантії з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0040	Тип коду отримувача гарантії	Тип коду, використовуваного в позиції «Код надавача гарантії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0060	Тригерна(-і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(-и) надання гарантії	Перелік тригерних подій. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Випадок некредитоспроможності у зв'язку з банкрутством, оголошеним Міжнародною асоціацією свопів і деривативів (ISDA) 2 — Зниження рейтингу рейтинговим агентством 3 — Зменшення розміру НПК до рівня, який нижче порогового значення, але вищий за 100% 4 — Зменшення розміру НМРК до рівня, який нижче порогового значення, але вищий за 100% 5 — Порушення рівня НПК 6 — Порушення рівня НМРК 7 — Невиконання платіжних зобов'язань за договором 8 — Шахрайство 9 — Порушення договірного зобов'язання, пов'язаного з розпорядженням активами 10 — Порушення договірного зобов'язання, пов'язаного з придбанням активів 0 — Інше
C0070	Оцінка максимального розміру гарантії	Сума всіх можливих потоків грошових коштів, якщо всі події, які призвели до виникнення гарантії, мали відбутися стосовно гарантії, наданих групою іншій стороні.
C0080	Конкретна(-і) тригерна(-і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(-и) надання гарантії	Опис тригерної події у випадку, якщо вибрано «0 — Інше» для позиції C0060 «Тригерна(-і) подія(-ї), яка(-і) зумовила(-и) надання гарантії».
C0090	Дата початку дії гарантії	Укажіть код дати позначення дати початку дії гарантії згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).

S.05.01 — Премії, претензії та витрати за напрямами діяльності

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щоквартального та щорічного подання інформації щодо груп.

Цю форму подають із дотриманням стандартів консолідованої бухгалтерської звітності, тобто місцевих ЗПБО або МСФЗ, якщо їх прийнято як місцеві ЗПБО, але з відображенням напрямів діяльності, які визначено в Директиві про платоспроможність II. Групи повинні використовувати ту саму базу визнання та оцінювання, що й для опублікованих фінансових звітів, ►M2 тому нове визнання чи повторне оцінювання не вимагаються, крім випадків, коли необхідно виконати розбивку на інвестиційні договори та договори страхування, якщо це застосовно у фінансових звітах. Ця форма охоплює всі напрями страхової діяльності, незважаючи на те, що у фінансових звітах може бути застосовна інша розбивка на інвестиційні договори та договори страхування. ◀

Ця форма повинна відображати інформацію за період із початку року до поточної дати.

Ця форма охоплює лише напрями страхування та перестрахування, які підлягають відображенню в консолідованих фінансових звітах.

▼M3

Для цілей щоквартального звітування адміністративні витрати, витрати на управління інвестиціями, витрати на придбання, витрати на управління претензіями, накладні витрати відображають в агрегованому вигляді.

▼B

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Зобов'язання за страхуванням та перестрахуванням за напрямом «крім життя»		
C0010– C0120/R0110	Виписані премії — брутто — пряме страхування	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, у рамках напряму прямого страхування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀ .
C0010– C0120/R0120	Виписані премії — брутто — прийняте пропорційне перестрахування	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, у рамках напряму прийнятого пропорційного перестрахування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀ .
C0130– C0160/R0130	Виписані премії — брутто — прийняте непропорційне перестрахування	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, у рамках напряму прийнятого непропорційного перестрахування, навіть якщо такі суми

		повністю або частково стосуються майбутнього звітного періоду ►M2 ◀ .
C0010– C0160/R0140	Виписані премії — частка перестраховиків	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії бруutto складають усі суми, передані перестраховикам у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀ .
C0010– C0160/R0200	Виписані премії — нетто	Означення терміна «виписані премії» міститься у положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії нетто становлять суму нап'ямую прямого страхування та нап'ямую прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0010– C0120/R0210	Виписані премії — бруutto — пряме страхування	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій бруutto мінус зміна в бруutto-резерві незароблених премій, пов'язаних із нап'ямом прямого страхування.
C0010– C0120/R0220	Зароблені премії — бруutto — прийняте пропорційне перестрахування	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій бруutto мінус зміна в бруutto-резерві незароблених премій, пов'язаних із нап'ямом прийнятого пропорційного перестрахування.
C0130– C0160/R0230	Зароблені премії — бруutto — прийняте непропорційне перестрахування	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій бруutto мінус зміна в бруutto-резерві незароблених премій, пов'язаних із нап'ямом прийнятого непропорційного перестрахування.
C0010– C0160/R0240	Зароблені премії — частка перестраховиків	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума частки перестраховика у виписаних преміях бруutto мінус зміна в частці перестраховика в резерві незароблених премій.
C0010– C0160/R0300	Зароблені премії — нетто	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій бруutto мінус зміна в бруutto-резерві незароблених премій, пов'язаних із сумою нап'ямую прямого страхування та нап'ямую прийнятого перестрахування, зменшена на суму, передану перестраховим компаніям.
C0010– C0120/R0310	Отримані претензії бруutto — пряме страхування	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках нап'ямую прямого страхування. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.

C0010– C0120/R0320	Отримані претензії брутто — прийняте пропорційне перестраховування	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках прийнятого пропорційного перестраховування брутто. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0130– C0160/R0330	Отримані претензії брутто — прийняте непропорційне перестраховування	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках прийнятого непропорційного перестраховування брутто. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0010– C0160/R0340	Отримані претензії — частка перестраховиків	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це частка перестраховиків у сумі виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді ◀ . Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0010– C0160/R0400	Отримані претензії нетто	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані із сумою наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестраховування, зменшеною на суму, передану перестраховим компаніям. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0010– C0120/R0410	Зміни в інших технічних резервах брутто — пряме страхування	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах під пряме страхування брутто. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшення інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0010– C0120/R0420	Зміни в інших технічних резервах брутто — пропорційне прийняте перестраховування	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах під пропорційне прийняте перестраховування брутто. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення,

		якщо зміна є додатною (збільшенні інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0130– C0160/R0430	Зміни в інших технічних резервах — бруто непропорційне прийняте перестрахування	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах під непропорційне прийняте перестрахування бруто. ▶M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від’ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від’ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшенні інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0010– C0160/R0440	Зміни в інших технічних резервах — частка перестраховиків	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах, пов’язаних із сумами, переданими перестраховикам. ▶M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від’ємною, або від’ємне значення, якщо зміна є додатною. ◀
C0010– C0160/R0500	Зміни в інших технічних резервах — нетто	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: нетто-сума змін в інших технічних резервах становлять суму наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям. ▶M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від’ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від’ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшенні інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0010– C0160/R0550	Зазнані витрати	Усі технічні витрати, зазанані групою протягом звітнього періоду, накопичувальний підсумок.
C0010– C0120/R0610	Адміністративні витрати — бруто — пряме страхування	Адміністративні витрати, зазанані групою протягом звітнього періоду ▶M2 та виражені у формі накопичувального підсумку, — це витрати, пов’язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов’язані з договорами перестрахування та суб’єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов’язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій, вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Ця сума стосується наряду прямого страхування бруто.
C0010–	Адміністративні	Адміністративні витрати, зазанані групою протягом звітнього

C0120/R0620	витрати брутто прийняте пропорційне перестрахування	— періоду та виражені у формі накопичувального підсумку, — — це витрати, пов'язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов'язані з договорами перестрахування та суб'єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов'язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій, вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Ця сума стосується прийнятого пропорційного перестрахування брутто.
C0130– C0160/R0630	Адміністративні витрати брутто прийняте непропорційне перестрахування	Адміністративні витрати, зазначені групою протягом звітного — періоду та виражені у формі накопичувального підсумку, — — це витрати, пов'язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов'язані з договорами перестрахування та суб'єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов'язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій, вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Ця сума стосується прийнятого непропорційного перестрахування брутто.
C0010– C0160/R0640	Адміністративні витрати частка перестраховиків	Адміністративні витрати, зазначені групою протягом звітного — періоду та виражені у формі накопичувального підсумку, — — це витрати, пов'язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов'язані з договорами перестрахування та суб'єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов'язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій, вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як

		витрати на придбання.
C0010– C0160/R0700	Адміністративні витрати — нетто	Адміністративні витрати, зазанані групою протягом звітнього періоду та виражені у формі накопичувального підсумку, — це витрати, пов’язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов’язані з договорами перестрахування та суб’єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов’язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій, вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Адміністративні витрати нетто становлять суму наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0010– C0160/R0710	Витрати на управління інвестиціями брутто — пряме страхування	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов’язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується наряду прямого страхування брутто.
C0010– C0120/R0720	Витрати на управління інвестиціями брутто прийняте пропорційне перестрахування	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов’язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується прийнятого пропорційного перестрахування брутто.
C0130– C0160/R0730	Витрати на управління інвестиціями брутто прийняте непропорційне перестрахування	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов’язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та

		купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується прийнятого непропорційного перестрахування брутто.
C0010– C0160/R0740	Витрати на управління інвестиціями — частка перестраховиків	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов'язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0010– C0160/R0800	Витрати на управління інвестиціями — нетто	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов'язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується витрат на управління інвестиціями нетто. Витрати на управління інвестиціями нетто становлять суму напряду прямого страхування та напряду прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0010– C0120/R0810	Витрати на управління претензіями — брутто — пряме страхування	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Ця сума стосується напряду прямого страхування брутто. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями.
C0010– C0120/R0820	Витрати на управління претензіями —	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги

	брутто прийняте пропорційне перестрахування	— регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Ця сума стосується прийнятого пропорційного перестрахування брутто. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями.
C0130– C0160/R0830	Витрати на управління претензіями брутто прийняте непропорційне перестрахування	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Ця сума стосується прийнятого непропорційного перестрахування брутто. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями.
C0010– C0160/R0840	Витрати на управління претензіями частка перестраховиків	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Ця сума стосується частки перестраховиків. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0010– C0160/R0900	Витрати на управління претензіями нетто	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на

		юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Витрати на управління претензіями нетто становлять суму наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями.
C0010– C0120/R0910	Витрати на придбання брутто — пряме страхування	Витрати на придбання включають витрати на поновлення, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та які було зазнано через те, що група уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують mutatis mutandis. Ця сума стосується наряду прямого страхування брутто.
C0010– C0120/R0920	Витрати на придбання брутто — прийняте пропорційне перестрахування	Витрати на придбання включають витрати на поновлення, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та які було зазнано через те, що група уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують mutatis mutandis. Ця сума стосується прийнятого пропорційного перестрахування брутто.
C0130– C0160/R0930	Витрати на придбання брутто — прийняте непропорційне перестрахування	Витрати на придбання включають витрати на поновлення, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та які було зазнано через те, що група уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують mutatis mutandis. Ця сума стосується прийнятого пропорційного перестрахування брутто.
C0010– C0160/R0940	Витрати на придбання частка перестраховиків	Витрати на придбання включають витрати на поновлення, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та які було зазнано через те, що група уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують mutatis mutandis.

		Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0010– C0160/R1000	Витрати на придбання нетто	► M1 Витрати на придбання включають витрати на поновлення, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та які було зазвано через те, що компанія уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують mutatis mutandis. Витрати на придбання нетто становлять суму наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестраховування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям. ◀
C0010– C0120/R1010	Накладні витрати брутто — пряме страхування	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджерам, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестраховування, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестраховування (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Ця сума стосується наряду прямого страхування брутто.
C0010– C0120/R1020	Накладні витрати брутто прийняте пропорційне перестраховування	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджерам, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестраховування, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестраховування (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Ця сума стосується прийнятого пропорційного перестраховування брутто.
C0130– C0160/R1030	Накладні витрати брутто прийняте непропорційне перестраховування	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджерам, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестраховування, рекламування

		страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестрахування (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Ця сума стосується прийнятого непропорційного перестрахування бруто.
C0010– C0160/R1040	Накладні витрати — частка перестраховиків	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджерам, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестрахування, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестрахування (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0010– C0160/R1100	Накладні витрати — нетто	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджерам, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестрахування, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестрахування (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Накладні витрати нетто становлять суму напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0200/R0110– R1100	Усього	Підсумок різних позицій стосовно всіх напрямів діяльності.
C0200/R1200	Інші витрати	Інші технічні витрати, які не входять до складу зазначених вище витрат і не розбиті за напрямами діяльності. Сюди не входять нетехнічні витрати, такі як податки, процентні витрати, збитки від відчуження тощо.
C0200/R1300	Усього витрати	Сума всіх технічних витрат
Зобов'язання за страхуванням та перестрахуванням життя		
C0210– C0280/R1410	Виписані премії — бруто	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄС,

		якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, у рамках напряму діяльності брутто, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀ . Сюди входить як пряме страхування, так і перестрахування.
C0210– C0280/R1420	Виписані премії — частка перестраховиків	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, які передані перестраховикам та які підлягають виплаті у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀ .
C0210– C0280/R1500	Виписані премії — нетто	Означення терміна «виписані премії» міститься у положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії нетто становлять суму напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0210– C0280/R1510	Зароблені премії — брутто	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із напрямом прямого страхування та напрямом прийнятого перестрахування.
C0210– C0280/R1520	Зароблені премії — частка перестраховиків	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це частка перестраховиків у виписаних преміях брутто мінус зміна в частці перестраховиків у резерві незароблених премій.
C0210– C0280/R1600	Зароблені премії — нетто	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із сумою напряму прямого страхування та напрямом прийнятого перестрахування, зменшена на суму, передану перестраховим компаніям.
C0210– C0280/R1610	Отримані претензії — брутто	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках напряму прямого страхування та напрямом перестрахування. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0210– C0280/R1620	Отримані претензії — частка перестраховиків	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС: це частка перестраховиків у сумі виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді ◀ .

		Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0210– C0280/R1700	Отримані претензії — нетто	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані із сумою напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестрахування, зменшеною на суму, передану перестраховим компаніям. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0210– C0280/R1710	Зміни в інших технічних резервах — брутто	Означення змін в інших технічних резервах міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах, пов'язаних із договорами страхування, у рамках напряму прямого страхування та напряму перестрахування брутто. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшення інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0210– C0280/R1720	Зміни в інших технічних резервах — частка перестраховиків	Означення змін в інших технічних резервах міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це частка перестраховиків у змінах в інших технічних резервах. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною, або від'ємне значення, якщо зміна є додатною. ◀
C0210– C0280/R1800	Зміни в інших технічних резервах — нетто	Означення змін в інших технічних резервах міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: нетто-зміни в інших технічних резервах, пов'язані із сумою напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестрахування, зменшеною на суму, передану перестраховим компаніям. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшення інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0210– C0280/R1900	Зазнані витрати	Усі технічні витрати, зазанані групою протягом звітного періоду, накопичувальний підсумок.
C0210– C0280/R1910	Адміністративні витрати — брутто	Адміністративні витрати, зазанані групою протягом ►M2 звітного періоду ◀ та виражені у формі накопичувального підсумку, — це витрати, пов'язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов'язані з договорами перестрахування та суб'єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов'язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій,

		вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Ця сума стосується напряму прямого страхування та напряму перестрахування брутто.
C0210– C0280/R1920	Адміністративні витрати — частка перестраховиків	Адміністративні витрати, зазанані групою протягом звітного періоду та виражені у формі накопичувального підсумку, — це витрати, пов'язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов'язані з договорами перестрахування та суб'єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов'язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій, вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0210– C0280/R2000	Адміністративні витрати — нетто	Адміністративні витрати, зазанані групою протягом звітного періоду та виражені у формі накопичувального підсумку, — це витрати, пов'язані з адмініструванням полісу, в тому числі витрати, пов'язані з договорами перестрахування та суб'єктами спеціального призначення. Деякі адміністративні витрати прямо пов'язані з діяльністю в рамках конкретного договору страхування (напр., експлуатаційні витрати), такі як вартість білінгу премій, вартість регулярного надсилання інформації власникам полісів та вартість заходів у відповідь на зміни в полісі (напр., конверсії та відновлення). Інші адміністративні витрати стосуються безпосередньо страхової діяльності, але є результатом видів діяльності, що охоплюють більше ніж один поліс, наприклад, заробітну плату персоналу, відповідального за адміністрування полісів. Ця сума стосується адміністративних витрат нетто. Адміністративні витрати нетто становлять суму напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0210– C0280/R2010	Витрати на управління	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю

	інвестиціями — брутто	— договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов'язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується напряму прямого страхування та напряму перестрахування брутто.
C0210— C0280/R2020	Витрати на управління інвестиціями — частка перестраховиків	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю — договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов'язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0210— C0280/R2100	Витрати на управління інвестиціями — нетто	Витрати на управління інвестиціями зазвичай відображають не стосовно кожного окремого полісу, а на рівні портфелю — договорів страхування. Витрати на управління інвестиціями можуть включати витрати на ведення обліку портфелю інвестицій, заробітної плати персоналу, відповідального за інвестиції, винагород зовнішнім радникам, витрати, пов'язані з торгово-інвестиційною діяльністю (тобто продажем та купівлею цінних паперів із портфелю), а в деяких випадках — із винагородою за послуги зберігання. Ця сума стосується витрат на управління інвестиціями нетто. Витрати на управління інвестиціями нетто становлять суму напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0210— C0280/R2110	Витрати на управління претензіями — брутто	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Ця сума стосується напряму прямого страхування та напряму перестрахування брутто.

		Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями.
C0210– C0280/R2120	Витрати на управління претензіями — частка перестраховиків	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Ця сума стосується частки перестраховиків. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0210– C0280/R2200	Витрати на управління претензіями — нетто	Витрати на управління претензіями — це витрати, яких зазнають у зв'язку з розглядом і врегулюванням претензій, в тому числі витрати на юридичні послуги та послуги регулятора, а також внутрішні витрати на опрацювання виплат за претензіями. Деякі з цих витрат можуть бути відображені стосовно окремих претензій (напр., витрати на юридичні послуги та послуги регулятора), інші є результатом діяльності, що охоплює більше ніж одну претензію (напр., заробітна плата персоналу відділу зі врегулювання претензій). Витрати на управління претензіями нетто становлять суму напряду прямого страхування та напряду прийнятого перестраховування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям. Сюди входить рух резервів витрат на управління претензіями.
C0210– C0280/R2210	Витрати на придбання — брутто	Витрати на придбання включають витрати, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та які було зазано через те, що група уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують <i>mutatis mutandis</i>. Ця сума стосується напряду прямого страхування та напряду перестраховування брутто.
C0210– C0280/R2220	Витрати на придбання —	Витрати на придбання включають витрати, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та які було зазано через те, що група уклала цей конкретний

	частка перестраховиків	договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують mutatis mutandis. Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як витрати на придбання.
C0210– C0280/R2300	Витрати на придбання нетто	Витрати на придбання включають витрати, які можна визначити на рівні окремого договору страхування та які було зазвано через те, що група уклала цей конкретний договір. Сюди входять комісійні витрати, витрати на продаж, андеррайтинг та ініціювання укладеного договору страхування. Сюди входить рух відстрочених витрат на придбання. Для перестрахових компаній це означення застосовують mutatis mutandis. Витрати на придбання нетто становлять суму напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестраховування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0210– C0280/R2310	Накладні витрати брутто	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджерам, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестраховування, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестраховування (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Ця сума стосується напряму прямого страхування та напряму перестраховування брутто.
C0210– C0280/R2320	Накладні витрати частка перестраховиків	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджерам, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестраховування, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестраховування (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Ця сума стосується частки перестраховиків. Частку перестраховиків за промовчанням розбивають за типами витрат, а якщо це неможливо, її відображають як

		витрати на придбання.
C0210– C0280/R2400	Накладні витрати — нетто	Накладні витрати включають заробітну плату генеральним менеджерам, витрати на аудиторські послуги та регулярні щоденні витрати, тобто витрати на послуги постачання електроенергії, оренду приміщень, ІТ-витрати. Ці накладні витрати також включають витрати на розвиток нової діяльності зі страхування та перестрахування, рекламування страхових продуктів, удосконалення внутрішніх процесів, як-от інвестиції в систему, необхідну для підтримування діяльності зі страхування та перестрахування (напр., придбання нової ІТ-системи та розроблення нового програмного забезпечення). Накладні витрати нетто становлять суму наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0300/R1410– R2400	Усього	Підсумок різних позицій стосовно всіх напрямів діяльності «життя».
C0300/R2500	Інші витрати	Інші технічні витрати, які не входять до складу зазначених вище витрат і не розбиті за напрямками діяльності. Сюди не входять нетехнічні витрати, такі як податки, процентні витрати, збитки від відчуження тощо.
C0300/R2600	Усього витрати	Сума всіх технічних витрат
C0210– C0280/R2700	Загальна викупна сума	Ця сума становить загальну викупну суму протягом року. Цю суму також включають до отриманих претензій (позиція R1610).

S.05.02 — Премії, претензії та витрати за країнами

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп. ► **M2** Цю форму не подають, якщо описані нижче порогові значення для звітування за країнами не застосовні, тобто якщо на країну розташування головного офісу припадає 90% або більше від загальних виписаних премій бруто. ◀

Цю форму подають із дотриманням стандартів бухгалтерської звітності, тобто Місцевих ЗПБО або МСФЗ, якщо їх прийнято як місцеві ЗПБО. Групи повинні використовувати ту саму базу визнання та оцінювання, що й для опублікованих фінансових звітів, ► **M2** тому нове визнання чи повторне оцінювання не вимагаються, крім випадків, коли необхідно виконати розбивку на інвестиційні договори та договори страхування, якщо це застосовно у фінансових звітах. Ця форма охоплює всі напрями страхової діяльності, незважаючи на те, що у фінансових звітах може бути застосовна інша розбивка на інвестиційні договори та договори страхування. ◀

▼ **M2** _____

▼ **B**

Ця форма охоплює лише напрями страхування та перестрахування, які підлягають відображенню в консолідованій бухгалтерській звітності.

Використовують такі критерії класифікації за країнами:

— Інформацію з розбивкою за країнами подають стосовно п'яти країн, на які припадає найбільша сума виписаних премій бруто, на додаток до країни розташування головного офісу, або стосовно

країн, на які припадає 90% від загальних виписаних премій бруто;

- У межах напряму прямого страхування стосовно напрямів діяльності «Страхування медичних витрат», «Страхування від втрати доходу», «Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань», «Страхування майна від пожежі та іншої шкоди» та «Страхування кредитів і порук» зазначають із розбивкою за країнами розташування ризику, які визначено у статті 13(13) Директиви 2009/138/ЄС;
- У межах напряму прямого страхування стосовно всіх інших напрямів діяльності, інформацію зазначають із розбивкою за країнами, в яких укладено договір;
- Стосовно пропорційного та непропорційного перестрахування інформацію зазначають із розбивкою за країнами розташування компанії-цедента.

Для цілей цієї форми «країна, в якій укладено договір» означає:

- s) Країну осідку страхової компанії (країну розташування головного офісу), якщо договір не продано через філію або шляхом реалізації свободи надання послуг;
- t) Країну розташування філії (країна місцезнаходження), якщо договір продано через філію;
- u) Країну, в якій було нотифіковано свободу надання послуг (країна місцезнаходження), якщо договір було продано шляхом реалізації свободи надання послуг.
- v) У разі використання послуг посередника або в будь-яких інших ситуаціях це a), b) або c) залежно від того, хто продав договір.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Зобов'язання за страхуванням та перестрахуванням за напрямом «крім життя»		
C0020– C0060/R0010	5 найбільших країн (за сумою виписаних премій бруто) — зобов'язання за напрямом «крім життя»	Укажіть код альфа-2 країн, стосовно яких подають інформацію про зобов'язання за напрямом «крім життя», згідно з ISO 3166-1.
C0080– C0140/R0110	Виписані премії — бруто — пряме страхування	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄС, якщо застосовно: виписані премії бруто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, у рамках напряму прямого страхування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀ .
C0080– C0140/R0120	Виписані премії — бруто — прийняте пропорційне перестрахування	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄС, якщо застосовно: виписані премії бруто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, у рамках напряму прийнятого пропорційного перестрахування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀ .

C0080– C0140/R0130	Виписані премії — брутто — прийняте непропорційне перестраховування	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, у рамках напряму прийнятого непропорційного перестраховування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀.
C0080– C0140/R0140	Виписані премії — частка перестраховиків	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, передані перестраховикам у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀.
C0080– C0140/R0200	Виписані премії — нетто	Означення терміна «виписані премії» міститься у положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії нетто становлять суму напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестраховування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0080– C0140/R0210	Виписані премії — брутто — пряме страхування	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із напрямом прямого страхування.
C0080– C0140/R0220	Зароблені премії — брутто — прийняте пропорційне перестраховування	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із напрямом прийнятого пропорційного перестраховування.
C0080– C0140/R0230	Зароблені премії — брутто — прийняте непропорційне перестраховування	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із напрямом прийнятого непропорційного перестраховування.
C0080– C0140/R0240	Зароблені премії — частка перестраховиків	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума частки перестраховика у виписаних преміях брутто мінус зміна в частці перестраховика в резерві незароблених премій.
C0080– C0140/R0300	Зароблені премії — нетто	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із сумою напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестраховування, зменшена на суму, передану перестраховим компаніям.
C0080– C0140/R0310	Отримані претензії брутто	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в

	— прямих резерві під виплати за претензіями у страхованні	►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках наряду прямого страхування. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0080— C0140/R0320	Отримані претензії брутто — прийняте пропорційне перестраховування	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках прийнятого пропорційного перестраховування. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0080— C0140/R0330	Отримані претензії брутто — прийняте непропорційне перестраховування	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках прийнятого непропорційного перестраховування. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0080— C0140/R0340	Отримані претензії — частка перестраховиків	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це частка перестраховиків у сумі виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді ◀ . Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0080— C0140/R0400	Отримані претензії нетто	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані із сумою наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестраховування, зменшеною на суму, передану перестраховим компаніям. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0080— C0140/R0410	Зміни в інших технічних резервах брутто — прямих страхування	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах під прямих страхування брутто. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшення інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0080—	Зміни в інших	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві

C0140/R0420	технічних резервах — брутто пропорційне прийняте перестраховування	91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах під пропорційне прийняте перестраховування брутто. ► M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшення інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0080— C0140/R0430	Зміни в інших технічних резервах — брутто непропорційне прийняте перестраховування	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах під непропорційне прийняте перестраховування брутто. ► M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшення інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0080— C0140/R0440	Зміни в інших технічних резервах — частка перестраховиків	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах, пов'язаних із сумами, переданими перестраховикам. ► M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною, або від'ємне значення, якщо зміна є додатною. ◀
C0080— C0140/R0500	Зміни в інших технічних резервах — нетто	Зміни в інших технічних резервах, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: нетто-сума змін в інших технічних резервах становлять суму пряму прямого страхування та пряму прийнятого перестраховування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям. ► M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшення інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0080— C0140/R0550	Зазнані витрати	Усі технічні витрати, зазанані групою протягом звітного періоду, накопичувальний підсумок.
C0140/R1200	Інші витрати	Інші технічні витрати, які не входять до складу зазначених вище витрат і не розбиті за напрямками діяльності. Сюди не входять нетехнічні витрати, такі як податки, процентні витрати, збитки від відчуження тощо.
C0140/R1300	Усього витрати	Сума всіх технічних витрат за країнами, охопленими цією формою.
Зобов'язання за страхуванням життя		
C0160— C0200/R1400	5 найбільших країн (за сумою виписаних премій брутто) — зобов'язання	Укажіть код альфа-2 країн, стосовно яких подають інформацію про зобов'язання за страхуванням життя, згідно з ISO 3166-1.

	за страхуванням життя	
C0220— C0280/R1410	Виписані премії — брутто	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, належні до виплати у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, у рамках напряму діяльності брутто, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀ .
C0220— C0280/R1420	Виписані премії — частка перестраховиків	Означення терміна «виписані премії», яке міститься в положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії брутто складають усі суми, які передані перестраховикам та які підлягають виплаті у ►M2 звітному періоді ◀ у зв'язку з договорами страхування, навіть якщо такі суми повністю або частково стосуються майбутнього ►M2 звітного періоду ◀ .
C0220— C0280/R1500	Виписані премії — нетто	Означення терміна «виписані премії» міститься у положеннях про сферу застосування Директиви 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: виписані премії нетто становлять суму напряму прямого страхування та напряму прийнятого перестраховування, зменшену на суму, передану перестраховим компаніям.
C0220— C0280/R1510	Зароблені премії — брутто	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із напрямом прямого страхування та напрямом прийнятого перестраховування брутто.
C0220— C0280/R1520	Зароблені премії — частка перестраховиків	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це частка перестраховиків у виписаних преміях брутто мінус зміна в частці перестраховиків у резерві незароблених премій.
C0220— C0280/R1600	Зароблені премії — нетто	Означення терміна «зароблені премії» міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це сума виписаних премій брутто мінус зміна в брутто-резерві незароблених премій, пов'язаних із сумою напряму прямого страхування та напрямом прийнятого перестраховування, зменшена на суму, передану перестраховим компаніям.
C0220— C0280/R1610	Отримані претензії — брутто	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані з договорами страхування, у рамках напряму прямого страхування та напрямом перестраховування брутто. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0220—	Отримані	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в

C0280/R1620	претензії частка перестраховиків	— Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це частка перестраховиків у сумі виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді ◀ . Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0220— C0280/R1700	Отримані претензії нетто	Претензії, отримані у звітному періоді, як визначено в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: термін «отримані претензії» означає суму виплачених претензій та зміни в резерві під виплати за претензіями у ►M2 звітному періоді, ◀ що пов'язані із сумою наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшеною на суму, передану перестраховим компаніям. Сюди не входять витрати на управління претензіями та рух у резервах витрат на управління претензіями.
C0220— C0280/R1710	Зміни в інших технічних резервах бруто	Означення змін в інших технічних резервах міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах, пов'язаних із договорами страхування, у рамках наряду прямого страхування та наряду перестрахування бруто. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшенні інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0220— C0280/R1720	Зміни в інших технічних резервах частка перестраховиків	Означення змін в інших технічних резервах міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це частка перестраховиків у змінах в інших технічних резервах. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною, або від'ємне значення, якщо зміна є додатною. ◀
C0220— C0280/R1800	Зміни в інших технічних резервах нетто	Означення змін в інших технічних резервах міститься в Директиві 91/674/ЄЕС, якщо застосовно: це зміни в інших технічних резервах, пов'язані із сумою наряду прямого страхування та наряду прийнятого перестрахування, зменшеною на суму, передану перестраховим компаніям. ►M2 У цій позиції відображають додатне значення, якщо зміна є від'ємною (зменшення інших технічних резервів, що призводить до утворення прибутку), або від'ємне значення, якщо зміна є додатною (збільшенні інших технічних резервів, що призводить до утворення збитку). ◀
C0220— C0280/R1900	Зазнані витрати	Усі технічні витрати, зазанані групою протягом звітного періоду, накопичувальний підсумок.
C0280/R2500	Інші витрати	Інші технічні витрати, які не входять до складу зазначених вище витрат і не розбиті за напрямками діяльності.

		Сюди не входять нетехнічні витрати, такі як податки, процентні витрати, збитки від відчуження тощо.
C0280/R2600	Усього витрати	Сума всіх технічних витрат за країнами, охопленими цією формою.

S.06.01 — Зведена інформація про активи

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп. Ця форма застосовна до рівня групи за умови, що всі страхові або перестрахові компанії, які входять до сфери нагляду за групою, користуються звільненням згідно зі статтею 35(7) Директиви 2009/138/ЄС.

Категорії активів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту.

Ця форма містить зведену інформацію про активи й деривативи стосовно страхових або перестрахових компаній-учасниць у цілому, страхових холдингових компаній або фінансових холдингових компаній змішаного типу (на рівні групи), включно з активами й деривативами, утримуваними за договорами за напрямками «інвестиційне» та «індексне».

Позиції повинні містити додатні значення, окрім випадків, коли значення згідно з Директивою про платоспроможність II повинні бути від'ємними (напр., у випадку з деривативами, які становлять зобов'язання компанії).

Ця форма застосовна до методу 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), методу 2 (метод «вирахування і агрегації») та поєднання методів 1 та 2.

Якщо використовують виключно метод 1, звітність повинна відображати консолідовану позицію активів і деривативів без урахування внутрішньогрупових операцій, які входять до сфери нагляду за групою.

Якщо використовують виключно метод 2, звітність повинна охоплювати активи й деривативи, утримувані страховими або перестраховими компаніями-учасницями, страховими холдинговими компаніями, фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу, дочірніми компаніями, а також неконтрольовані частки участі, незалежно від використаної пропорційної частки. Активи, утримувані компаніями з інших фінансових секторів, сюди не входять.

Якщо використовують поєднання методів 1 та 2, звітність повинна відображати консолідовану позицію активів і деривативів без урахування внутрішньогрупових операцій, які входять до сфери нагляду за групою, та активів і зобов'язань, утримуваних страховими або перестраховими компаніями-учасницями, страховими холдинговими компаніями, фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу, дочірніми компаніями, а також неконтрольовані частки участі, незалежно від використаної пропорційної частки.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010– C0060/R0010	Активи, які пройшли процедуру лістингу	Вартість активів, які пройшли процедуру лістингу, за портфелями. Для цілей цієї форми актив вважають таким, що пройшов процедуру лістингу, якщо його неогоціують на регульованому ринку або багатосторонньому торговельному майданчику, як визначено Директивою 2004/39/ЄС. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені

		фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0020	Активи, які не пройшли процедуру лістингу на фондовій біржі	Вартість активу, який не пройшов процедуру лістингу, за портфелями. Для цілей цієї форми актив вважають таким, що не пройшов процедуру лістингу, якщо його не неогоціують на регульованому ринку або багатосторонньому торговельному майданчику, як визначено Директивою 2004/39/ЄС. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0030	Активи, які не обертаються на фондовій біржі	Вартість активів, які не обертаються на фондовій біржі, за портфелями. Для цілей цієї форми актив вважають таким, що не обертаються на фондовій біржі, якщо за своїм характером він не підлягає неогоціюванню на регульованому ринку або багатосторонньому торговельному майданчику, як визначено Директивою 2004/39/ЄС. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0040	Державні облігації	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 1 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо

		компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0050	Корпоративні облігації	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 2 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0060	Власний капітал	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 3 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0070	Компанії колективного інвестування	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 4 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0080	Структуровані ноти	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 5 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».

C0010– C0060/R0090	Заставні цінні папери	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 6 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0100	Грошові кошти та депозити	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 7 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0110	Іпотеки та позики	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 8 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0120	Майно	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 9 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0130	Інші інвестиції	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів 0 згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями.

		Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0140	Ф'ючерси	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів А згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0150	Кол-опціони	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів В згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0160	Пут-опціони	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів С згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0170	Свопи	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів D згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені

		фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0180	Форварди	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів Е згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».
C0010– C0060/R0190	Кредитні деривативи	Вартість активів, які підлягають віднесенню до категорії активів F згідно з додатком IV «Категорії активів», за портфелями. Портфель відповідає одному з таких видів фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», відокремлені фонди, інші внутрішні фонди, фонди акціонерів та «загалом» (без розбивки). Розбивка за портфелями не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її виконують, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку за портфелями, потрібно вказати «загалом».

S.06.02 — Перелік активів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щоквартального та щорічного подання інформації щодо груп.

Категорії активів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, а «додатковий ідентифікаційний код» («код SIC») означає код із додатка VI «Таблиця кодів SIC» до цього Регламенту.

Ця форма містить перелік усіх активів, які відображено в балансі та які віднесено до категорій активів 0–9 згідно з додатком IV «Категорії активів» до цього Регламенту. Зокрема, у випадку з договорами позики та договорами репо щодо цінних паперів у цій формі відображають інформацію про базисні цінні папери, відображені в балансі.

Ця форма містить постатейний перелік активів, які група утримує прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) та які відносять до категорій активів 0–9 (якщо інвестиційним та індексним продуктом управляє (пере)страхова компанія, звітуванню підлягають активи, які також віднесені до категорій активів 0–9, напр. суми, які підлягають відшкодуванню, та зобов'язання стосовно цих продуктів не відображають), за винятком таких випадків:

f) Готівкові кошти відображають одним рядком на одну валюту стосовно кожної з комбінацій

позицій C0060, C0070, C0080 та C0090;

- g) Обігові депозити (еквіваленти грошових коштів) та інші депозити зі строком закінчення дії менше одного року відображають одним рядком на пару «банк» і «валюта» стосовно кожної з комбінацій позицій C0060, C0070, C0080, C0090 та C0290;
- h) Іпотеки та позики фізичним особам, включно з позиками на поліси, відображають двома рядками: один рядок стосується позик адміністративному, управлінському та наглядовому органу стосовно кожної з комбінацій позицій C0060, C0070, C0080, C0090 та C0290, а інший рядок стосується позик іншим фізичним особам стосовно кожної з комбінацій позицій C0060, C0070, C0080, C0090 та C0290;
- i) Депозити для цедентів відображають одним єдиним рядком стосовно кожної з комбінацій позицій C0060, C0070, C0080 та C0090;
- j) Основні засоби для власного користування компанії відображають одним єдиним рядком стосовно кожної з комбінацій позицій C0060, C0070, C0080 та C0090.

Ця форма містить дві таблиці: «Інформація про утримувані позиції» та «Інформація про активи».

▼ M1

У таблиці «Інформація про утримувані позиції» кожен актив відображають окремо в такій кількості рядків, яка потрібна для належного заповнення всіх немонетарних обов'язкових змінних у таблиці, крім позиції «Кількість». Якщо стосовно одного й того самого активу одна й та сама змінна може бути виражена двома значеннями, цей актив повинен бути відображений у більше ніж одному рядку.

▼ B

У таблиці «Інформація про активи» кожен актив відображають окремо (один рядок — один актив), заповнюючи всі застосовні змінні, які є обов'язковими в таблиці.

Ця форма застосовна до методу 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), методу 2 (метод «вирахування і агрегації») та поєднання методів 1 та 2.

Якщо використовують виключно метод 1, звітність повинна відображати консолідовану позицію активів без урахування утримуваних внутрішньогрупових операцій. Звітування відбувається в такий спосіб:

- Позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020» не відображають;
- Активи, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Активи, які утримують компанії та які консолідовано відповідно до параграфу 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають постатейно;
- Частки участі в компаніях, які консолідовано відповідно до параграфу 1(d), (e) та (f) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають одним рядком із використанням доступних варіантів із комірки C0310.

Якщо використовують виключно метод 2, звітність повинна охоплювати детальний перелік активів, які утримують компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та дочірні компанії; кожна неконтрольована частка участі повинна бути відображена окремим рядком. Відображені активи не повинні враховувати пропорційної частки, використаної для розрахунку платоспроможності групи. Звітування відбувається в такий спосіб:

- Відображають позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020»;
- Активи, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові

компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;

- Активи, утримувані страховими та перестраховими компаніями, страховими холдинговими компаніями, компаніями з надання додаткових послуг та суб'єктами спеціального призначення, які є дочірніми компаніями (із країн Європейського економічного простору, з еквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору та з нееквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору), відображають окремо за компаніями;
- Частки участі у страхових та перестрахових компаніях, страхових холдингових компаніях, компаніях із надання додаткових послуг та суб'єктах спеціального призначення, які не є дочірніми компаніями (із країн Європейського економічного простору, з еквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору та з нееквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору), відображають окремими рядками;
- Активи, утримувані компаніями з інших фінансових секторів, сюди не входять.

Якщо використовують поєднання методів 1 та 2, одна частина звітності повинна відображати консолідовану позицію активів, без урахування внутрішньогрупових операцій, які повинні бути відображені у звітності, а інша частина звітності повинна містити детальний перелік активів, які утримують компанії-учасниці, страхові холдингові компанії або фінансові холдингові компанії змішаного типу та дочірні компанії, а також по одному рядку для кожної неконтрольованої частки участі, без урахування внутрішньогрупових операцій та незалежно від використаної пропорційної частки.

Перший етап звітування відбувається в такий спосіб:

- Позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020» не відображають;
- Активи, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Активи, які утримують компанії та які консолідовано відповідно до параграфу 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають постатейно;
- Частки участі в компаніях, які консолідовано відповідно до параграфу 1(d), (e) та (f) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають одним рядком із використанням доступних варіантів із комірки C0310;
- Частки участі в компаніях при використанні методу 2 відображають окремо з виділенням по одному рядку для кожної дочірньої компанії та утримуваної неконтрольованої частки участі із використанням доступних варіантів із комірки C0310.

Друга частина звітності повинна охоплювати детальний перелік активів, які утримують компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та дочірні компанії; кожна неконтрольована частка участі повинна бути відображена окремим рядком, незалежно від використаної пропорційної частки. Звітування відбувається в такий спосіб:

- Відображають позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020»;
- Активи, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, при використанні методу 2 зазначають постатейно;
- Активи, утримувані страховими та перестраховими компаніями, страховими холдинговими компаніями, компаніями з надання додаткових послуг та суб'єктами спеціального призначення, які є дочірніми компаніями, при використанні методу 2 (із країн Європейського економічного простору, з еквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору та з

нееквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору) відображають окремо за компаніями;

- Частки участі у страхових та перестрахових компаніях, страхових холдингових компаніях, компаніях із надання додаткових послуг та суб'єктах спеціального призначення, які не є дочірніми компаніями (із країн Європейського економічного простору, з еквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору та з нееквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору), відображають окремими рядками;
- Активи, утримувані компаніями з інших фінансових секторів, сюди не входять.

Інформація стосовно зовнішнього рейтингу (C0320) та призначених установ зовнішнього кредитного оцінювання (C0330) може бути обмежена (не відображена) за таких обставин:

- е) за рішенням національного наглядового органу («ННО») відповідно до статті 254(2) Директиви 2009/138/ЄС; або
- ф) за рішенням національного наглядового органу у випадках, коли страхові та перестрахові компанії мають механізми аутсорсингу у сфері інвестицій, у результаті чого така інформація є недоступною безпосередньо компанії.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Інформація про утримувані позиції		
C0010	Офіційна назва компанії	Укажіть офіційну назву компанії, яка входить до сфери нагляду за групою та утримує актив. Цю позицію заповнюють, лише якщо вона стосується активів, утримуваних компаніями-учасниками, страховими холдинговими компаніями, фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу та дочірніми компаніям, із використанням методу вираховування та агрегації.
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності, якщо існує: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр

C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0040	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не змінюватися з часом. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0050	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) ► M2 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) ◀ 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією ► M1 Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO

		4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «99» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: ►M2 «99/1» ◄ . ◄
C0060	Портфель	Розбивка на такі види фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», фонди акціонерів, інші внутрішні фонди, «загалом» (без розбивки) та відокремлені фонди. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Життя 2 — Крім життя 3 — Відокремлені фонди 4 — Інші внутрішні фонди 5 — Акціонерні фонди 6 — Загалом Розбивка не обов’язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її зазначають, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку, потрібно вказати «загалом».
C0070	Номер фонду	Застосовний до активів, утримуваних у складі відокремлених фондів або інших внутрішніх фондів (визначених відповідно до національних ринків). Номер, який присвоєний компанією та відповідає унікальному номеру, присвоєному кожному фонду. Цей номер не повинен змінюватися з часом і повинен використовуватися для позначення тих самих фондів в інших формах. Він не повинен повторно використовуватися стосовно будь-якого іншого фонду.
C0080	Номер портфелю під корекцію відповідності	Номер, який присвоєний компанією та відповідає унікальному номеру, присвоєному кожному портфелю під корекцію відповідності, як передбачено в статті 77b(1)(a) Директиви 2009/138/ЄС. Цей номер не повинен змінюватися з часом і повинен використовуватися для позначення тих самих портфелів під корекцію відповідності в інших формах. Він не повинен повторно використовуватися стосовно будь-якого іншого портфелю під корекцію відповідності.
C0090	Активи, утримувані за інвестиційними та індексними договорами	Перелік активів, утримуваних за інвестиційними та індексними договорами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Інвестиційні або індексні 2 — Ані інвестиційні, ані індексні
C0100	Активи, надані в якості забезпечення	Відображені на балансі компанії активи, надані в якості забезпечення. Частково надані в забезпечення активи відображають двома рядками кожен: один рядок відображає суму забезпечення, інший — решту. Стосовно заставленої частини активу повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче:

		1 — Балансові активи, надані в якості забезпечення 2 — Забезпечення прийнятого перестрахування 3 — Забезпечення позичених цінних паперів 4 — Репо 9 — Без забезпечення
C0110	Країна зберігання	► M1 Код альфа-2 країни, в якій активи компанії утримують на зберіганні, згідно з ISO 3166-1. Для цілей визначення міжнародних зберігачів, таких як Euroclear, країною зберігання є та, в якій послугу зберігання визначено на договірній основі. ◀ Якщо один і той самий актив утримують на зберіганні в одразу декількох країнах, кожен актив відображають окремо в такій кількості рядків, яка потрібна для належного визначення всіх країн зберігачів. ► M3 Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики», СІС 71, СІС 75 та до СІС категорії 95 «Основні засоби». ◀ — Стосовно СІС категорії 9, крім СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)», країну емітента визначають за адресою об'єкта майна.
C0120	Зберігач	Назва фінансової установи, яка є зберігачем. Якщо один і той самий актив утримують на зберіганні в одразу декількох депозитарних установ, кожен актив відображають окремо в такій кількості рядків, яка потрібна для належного визначення всіх зберігачів. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. ► M3 Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики», СІС 71, СІС 75 та до СІС категорії 9 «Майно». ◀
C0130	Кількість	Кількість відповідних активів. Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Номінальна сума» (C0140). ► M3 Ця позиція не застосовна до СІС категорії 71 та 9. ◀
C0140	Номінальна сума	► M1 Сума невиконаних зобов'язань, виміряна на основі номінальної суми, стосовно всіх активів, для яких позиція є застосовною, та на основі номінальної суми стосовно СІС = 72, 73, 74, 75, 79 та 8. Ця позиція не застосовна до СІС категорії 71 та 9. Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Кількість» (C0130). ◀
C0150	Метод визначення вартості	Метод визначення вартості, який використано для визначення вартості активів. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — оголошена ринкова ціна тих самих активів на активних ринках 2 — оголошена ринкова ціна подібних активів на активних ринках

		3 — альтернативні методи визначення вартості 4 — скориговані методи оцінювання за власним капіталом (застосовні до визначення розміру часток участі) 5 — методи оцінювання за власним капіталом згідно з МСФЗ (застосовні до визначення розміру часток участі) 6 — оцінювання ринкової вартості згідно зі статтею 9(4) Делегованого регламенту 2015/35
C0160	Вартість придбання	Загальна вартість придбання утримуваних активів, чиста вартість без нарахованих процентів. Не застосовується до СІС категорій 7 та 8.
C0170	Загальна сума згідно з Директивою про платоспроможність II	► M1 Вартість, яка розрахована відповідно до статті 75 Директиви 2009/138/ЄС та становить: — добуток позицій «Номінальна сума» (основна сума невиконаних зобов'язань, виміряна на основі номінальної суми) та «Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II» плюс «Нараховані проценти» — стосовно активів, до яких застосовні перші дві позиції; — ► M2 добуток позицій «Кількість» та «Ціна за одиницю згідно з Директивою про платоспроможність II» — стосовно активів, до яких застосовні обидві позиції (плюс «Нараховані проценти», якщо застосовно); ◀ — вартість активів, віднесених до категорій 71 та 9, згідно з Директивою про платоспроможність II. ◀
C0180	Нараховані проценти	Сума нарахованих процентів після останньої дати для отримання купонного доходу стосовно ► M2 активів, ◀ які приносять дохід у формі процентів. Зауважте, що це значення також входить до значення позиції «Загальна сума згідно з Директивою про платоспроможність II».

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Інформація про активи		
C0040	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не змінюватися з часом.

		Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0050	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компаніїю Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «9» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «9/1».
C0190	Найменування позиції	Цю позицію заповнюють шляхом зазначення назви активу (або адреси у випадку з майном) та деталей, врегульованих компанією. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 8 «Іпотеки та позики»: стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам, ця позиція охоплює «Позики членам АУНО», тобто позики адміністративному, управлінському та наглядовому органу (АУНО), або «Позики іншим фізичним особам», з огляду на характер позиції, оскільки такі активи не обов'язково відображати окремо. Якщо позики видані не фізичним особам, їх відображають порядково. — Ця позиція не застосовна до СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)», оскільки такі активи не

		обов'язково відображати окремо, SIC 71 та SIC 75.
C0200	Назва емітента	Назва емітента, тобто суб'єкта, який випустив активи для інвесторів. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. Можливі варіанти: — Стосовно SIC категорії 4 «Компанії колективного інвестування» назвою емітента є назва керуючого фондом; — Стосовно SIC категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім SIC 71 та SIC 75) назвою емітента є назва депозитарної установи; — Стосовно SIC категорії 8 «Іпотеки та позики»: стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам, ця позиція охоплює «Позики членам АУНО» або «Позики іншим фізичним особам», з огляду на характер позиції, оскільки такі активи не обов'язково відображати окремо; — Стосовно SIC 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; — Ця позиція не застосовна до SIC 71, SIC 75 та SIC категорії 9 «Майно».
C0210	Код емітента	Ідентифікаційний код емітента з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають. Можливі варіанти: — Стосовно SIC категорії 4 «Компанії колективного інвестування» кодом емітента є код керуючого фондом; — Стосовно SIC категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім SIC 71 та SIC 75) кодом емітента є код депозитарної установи; — Стосовно SIC 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; — Ця позиція не застосовна до SIC 71, SIC 75 та SIC категорії 9 «Майно»; — Ця позиція не застосовна до SIC категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам.
C0220	Тип коду емітента	Тип коду, використовуваного в позиції «Код емітента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає Ця позиція не застосовна до SIC категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам.

		Ця позиція не застосовна до SIC 71, SIC 75 та SIC категорії 9 «Майно».
C0230	Сектор емітента	Сектор економіки емітента згідно з кодом за останньою редакцією Статистичної класифікації економічної діяльності в Європейському Співтоваристві (NACE) (опублікованої в регламенті ЄС). Літерний код NACE, що позначає сектор, використовують як мінімум для позначення секторів (напр., зазначити лише «А» або «A0111» прийнятно), крім кодів NACE, які позначають види фінансової та страхової діяльності, для яких літерне позначення сектора повинне бути доповнене 4-цифровим кодом, який позначає клас (напр., «K6411»). Можливі варіанти: — Стосовно SIC категорії 4 «Компанії колективного інвестування» сектором емітента є сектор керуючого фондом; — Стосовно SIC категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім SIC 71 та SIC 75) сектором емітента є сектор депозитарної установи; — Стосовно SIC 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; — Ця позиція не застосовна до SIC 71, SIC 75 та SIC категорії 9 «Майно»; — Ця позиція не застосовна до SIC категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам.
C0240	Група емітента	Назва кінцевої материнської компанії емітента. Для компаній колективного інвестування приналежність до групи визначають за керуючим фондом. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. Можливі варіанти: — Стосовно SIC категорії 4 «Компанії колективного інвестування» приналежність до групи визначають за керуючим фондом; — Стосовно SIC категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім SIC 71 та SIC 75) приналежність до групи визначають за депозитарною установою; — Стосовно SIC 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, приналежність до групи визначають за позичальником; — Ця позиція не застосовна до SIC категорії 8 «Іпотеки та позики» (стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам); — Ця позиція не застосовна до SIC 71, SIC 75 та SIC категорії 9 «Майно».

C0250	Код групи емітента	Ідентифікаційний код групи емітента з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» приналежність до групи визначають за керуючим фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) приналежність до групи визначають за депозитарною установою; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, приналежність до групи визначають за позичальником; — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» (стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам); — Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0260	Тип коду групи емітента	Тип коду, використовуваного в позиції «Код групи емітента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам. Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0270	Країна емітента	Код альфа-2 країни місцезнаходження емітента згідно з ISO 3166-1. Місцезнаходження емітента визначають за адресою суб'єкта, який видав актив. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» країною емітента є країна керуючого фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) країною емітента є країна депозитарної установи; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; — Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно»; — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам. Повинен бути використаний один із таких варіантів: — Код альфа-2 згідно з ISO 3166-1

		— ХА: наднаціональні емітенти — ЕУ: установи Європейського Союзу
C0280	Валюта	Літерний код валюти емітента згідно з ISO 4217. Можливі варіанти: — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» (стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам», оскільки такі активи не обов’язково відображати окремо), СІС 75 та СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)» з тієї самої причини; — Стосовно СІС категорії 9, крім СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)», зазначають валюту, в якій було зроблено інвестицію.
C0290	СІС	Додатковий ідентифікаційний код, використовуваний для класифікації активів, як визначено в додатку VI «Таблиця кодів СІС» до цього Регламенту. При класифікації активу за таблицею кодів СІС компанії повинні враховувати найбільш репрезентативний ризик, якого може зазнавати цей актив. Материнська компанія повинна перевіряти й забезпечувати, щоб код СІС використовували стосовно одного й того самого цінного паперу з різних компаній у межах однієї групи, що подає звітність.
▼ M1		
C0300	Інвестиції в інфраструктуру	Тут потрібно зазначити, чи актив є інвестицією в інфраструктуру, як визначено в статті 1(55a) та (55b) Делегованого регламенту Комісії (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Не інвестиція в інфраструктуру 2 — Інвестиція в інфраструктуру, некваліфікована: гарантована державою (урядом, центральним банком, регіональним урядом або органом місцевої влади) 3 — Інвестиція в інфраструктуру, некваліфікована: із державною підтримкою, включно з ініціативою у сфері публічних фінансів (із боку уряду, центрального банку, регіонального уряду або органу місцевої влади) 4 — Інвестиція в інфраструктуру, некваліфікована: гарантована/підтримана на наднаціональному рівні (ЄЦБ, багатостороннім банком розвитку, міжнародною організацією) 9 — Інвестиція в інфраструктуру, некваліфікована: інші некваліфіковані інфраструктурні позики або інвестиції, не віднесені до зазначених вище категорій 12 — Інвестиція в інфраструктуру, кваліфікована: гарантована державою (урядом, центральним банком, регіональним урядом або органом місцевої влади) 13 — Інвестиція в інфраструктуру, кваліфікована: із державною підтримкою, включно з ініціативою у сфері

		публічних фінансів (із боку уряду, центрального банку, регіонального уряду або органу місцевої влади) 14 — Інвестиція в інфраструктуру, кваліфікована: гарантована/підтримана на наднаціональному рівні (ЄЦБ, багатостороннім банком розвитку, міжнародною організацією) 19 — Інвестиція в інфраструктуру, кваліфікована: Інші кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру, не віднесені до зазначених вище категорій. 20 — Європейський фонд довгострокових інвестицій (ELTIF, який інвестує в інфраструктурні активи, та ELTIF, який інвестує в інші — неінфраструктурні — активи)
▼ В		
C0310	Пакети акцій у пов'язаних компаніях, включно частками участі	Застосовно лише до активів категорій 3 та 4. Тут потрібно зазначити, чи акції власного капіталу або інші акції є часткою участі. ³ Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Не частка участі 2 — Неконтрольована частка участі у пов'язаній страховій та перестраховій компанії за методом 1 3 — Неконтрольована частка участі у пов'язаній страховій та перестраховій компанії за методом 2 4 — Частка участі в іншому фінансовому секторі 5 — Дочірня компанія за методом 2 6 — Частка участі в іншій стратегічній пов'язаній компанії за методом 1 7 — Частка участі в іншій нестратегічній пов'язаній компанії за методом 1 8 — Інші частки участі (напр., частка участі в інших компаніях за методом 2)
C0320	Зовнішній рейтинг	► M2 Застосовно принаймні до СІС категорій 1, 2, 5, 6 та 8 (Іпотеки та позики, крім іпотек і позик, виданих фізичним особам), за наявності. Це емісійний рейтинг активу станом на референтну дату звітування, як передбачено призначеною установою кредитного оцінювання (установою зовнішнього кредитного оцінювання) Якщо емісійний рейтинг відсутній, цю позицію лишають незаповненою. ◀ ► M3 Якщо в C0330 указують «Декілька установ зовнішнього кредитного оцінювання», укажіть найбільш репрезентативний зовнішній рейтинг. ◀
C0330	Призначена установа зовнішнього	► M2 Тут потрібно зазначити установу кредитного оцінювання (установу зовнішнього кредитного оцінювання), яка склала зовнішній рейтинг у C0320, із переліку нижче. Якщо рейтинг складений дочірніми компаніями установи зовнішнього

кредитного
оцінювання

кредитного оцінювання, укажіть материнську компанію установи зовнішнього кредитного оцінювання (використовуючи опублікований ESMA перелік кредитних рейтингових агентств, зареєстрованих чи сертифікованих згідно з Регламентом Європейського Парламенту і Ради (ЄС) №1060/2009 від 16 вересня 2009 року про кредитні рейтингові агентства). Якщо ESMA зареєстрував або сертифікував нове кредитне рейтингове агентство, доки згаданий перелік не оновиться, зазначаєте «Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання».

Застосовно принаймні до CIC категорій 1, 2, 5, 6 та 8 (Іпотеки та позики, крім іпотек і позик, виданих фізичним особам), за наявності. ◀ ▶ **M4**

— Euler Hermes Rating GmbH (код LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)

— Japan Credit Rating Agency Ltd (код LEI: 35380002378CEGMRVW86)

— BCRA-Credit Rating Agency AD (код LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)

— Creditreform Rating AG (код LEI: 391200PHL11KDUTTST66)

— Scope Ratings GmbH (код LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)

— ICAP Group SA (код LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)

— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (код LEI: 391200OLWXCTKPADVV72)

— ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (код LEI: 529900977LETWLJF3295)

— ARC Ratings, S.A. (код LEI: 213800OZJQMV6UA7D79)

— AM Best Europe

— A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (код LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)

— AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (код LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)

— DBRS Ratings Limited (код LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)

— Fitch

— Fitch France S.A.S. (код LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)

— Fitch Deutschland GmbH (код LEI: 213800JEMOT1H45VN340)

— Fitch Italia S.p.A. (код LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)

— Fitch Polska S.A. (код LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)

— Fitch Ratings España S.A.U. (код LEI: 213800RENFIODKETE60)

— Fitch Ratings Limited (код LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)

— Fitch Ratings CIS Limited (код LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)

— Moody's

— Moody's Investors Service Cyprus Ltd (код LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)

— Moody's France S.A.S. (код LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)

— Moody's Deutschland GmbH (код LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)

— Moody's Italia S.r.l. (код LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)

— Moody's Investors Service España S.A. (код LEI: 5493005X59ILY4BGJK90)

	— Moody's Investors Service Ltd (код LEI: 549300SM89WABHDNJ349) — Moody's Investors Service EMEA Ltd (код LEI: 54930009NU3JYS1HTT72) — Moody's Investors Service (Nordics) AB (код LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor's — S&P Global Ratings Europe Limited (код LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (код LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (код LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (код LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (код LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (код LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (код LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (код LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (код LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (код LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (код LEI: 25940027QWS5GMO74O03) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (код LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (код LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (код LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (код LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (код LEI: 213800P3OOBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (код LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (код LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (код LEI: 54930033N1HPUEY71370) — Beyond Ratings SAS (код LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання — Жодної установи зовнішнього кредитного оцінювання не призначено, і НПК розраховують із застосуванням спрощень — Декілька установ зовнішнього кредитного оцінювання ◀ ► M4 Тінформація щодо цієї позиції підлягає повідомленню, якщо у звітності відображають зовнішній рейтинг (C0320). Якщо «Жодної установи зовнішнього кредитного оцінювання не призначено, і НПК розраховують із застосуванням спрощень», позицію «Зовнішній рейтинг» (C0320) лишають незаповненою, а в позиції «Рівень кредитної якості» (C0340) використовують один із таких варіантів: 2a; 3a або 3b. ◀	

C0340	Рівень кредитної якості	► M2 Застосовно до будь-якого активу, стосовно якого для цілей розрахунку НПК потрібно зазначити рівень кредитної якості. ◀ Рівень кредитної якості потрібно зазначати стосовно активу відповідно до статті 109а(1) Директиви 2009/138/ЄС. Рівень кредитної якості, зокрема, відображає будь-які внутрішні корективи якості кредиту, застосовані компаніями, які використовують стандартну формулу. Цю позицію не застосовують до активів, стосовно яких компанії, що використовують внутрішню модель, застосовують внутрішні рейтинги. Якщо компанії, що використовують внутрішню модель, не застосовують внутрішнього рейтингу, цю позицію не відображають. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: ► M4 0 — Рівень кредитної якості 0 1 — Рівень кредитної якості 1 2 — Рівень кредитної якості 2 2a — Рівень кредитної якості 2 у зв'язку із застосування статті 176а Делегованого регламенту (ЄС) № 2015/35 до облігацій і позик без рейтингу 3 — Рівень кредитної якості 3 3a — Рівень кредитної якості 3 у зв'язку із застосування спрощеного розрахунку згідно зі статтею 105а Делегованого регламенту (ЄС) № 2015/35 3b — Рівень кредитної якості 3 у зв'язку із застосування статті 176а Делегованого регламенту (ЄС) № 2015/35 до облігацій і позик без рейтингу 4 — Рівень кредитної якості 4 5 — Рівень кредитної якості 5 6 — Рівень кредитної якості 6 9 — Немає рейтингу ◀
C0350	Внутрішній рейтинг	► M2 Застосовно лише до СІС категорій 1, 2, 5 та 6. ◀ ► M2 Застосовно принаймні до СІС категорій 1, 2, 5, 6 та 8 (Іпотеки та позики, крім іпотек і позик, виданих фізичним особам), за наявності. ◀
C0360	Строк дії	Застосовно лише до СІС категорій 1, 2, 4 (стосовно, напр., компаній колективного інвестування, які інвестують переважно в облігації), 5 та 6. Строк дії активу визначений як «залишковий змінений строк дії» (змінений строк дії розраховують на основі часу, що лишається до погашення цінного паперу з референтної дати звітування). Стосовно активів без фіксованої дати погашення зазначають дату першого колу. Строк дії розраховують на основі економічної вартості.
C0370	Ціна за одиницю згідно Директивою про	Вартість активу у валюті звітності, якщо застосовно. ³Цю позицію відображають, якщо в першій частині форми («Інформація про утримувані позиції») відображено позицію «Кількість» (C0130).

	платоспроможність II	Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II» (C0380).
C0380	Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II	► M1 Вартість активу у процентах від номінальної вартості, чиста ціна без нарахованих процентів, якщо застосовно. Цю позицію відображають, якщо в першій частині форми («Інформація про утримувані позиції») зазначено інформацію про «Номінальну суму» (C0140), крім як для СІС категорій 71 та 9. Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Ціна за одиницю згідно з Директивою про платоспроможність II» (C0370). ◀
C0390	Дата погашення	Застосовно лише до СІС категорій 1, 2, 5, 6 та 8, СІС 74 та СІС 79. Укажіть код дати погашення згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Він завжди повинен відповідати даті погашення, навіть для цінних паперів, які можна затребувати. Можливі варіанти: — Для безстрокових цінних паперів використовуйте «9999-12-31». — Для СІС категорії 8 стосовно позик та іпотек фізичним особам відображають зважений (на основі суми позики) період, що лишився до кінцевої дати погашення.

S.06.03 — Компанії колективного інвестування — наскрізний підхід

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щоквартального та щорічного подання інформації щодо груп.

У цій формі повинна міститися інформація про наскрізний підхід до компаній колективного інвестування або інвестицій, сформованих у пакет у формі фондів і подібних компаній, у тому числі якщо вони становлять частки участі, за категоріями базисних активів, країнами випуску та валютами. ► **M2** З огляду на пропорційність та особливі інструкції до цієї форми наскрізний підхід застосовний до моменту визначення категорій активів, країн і валют. Наскрізний підхід до фондів фондів такий самий. ◀

▼ M3

У цій формі повинна бути зазначена інформація про 100 % суми інвестиції в компанії колективного інвестування. Однак для цілей визначення країн застосовують наскрізний підхід для визначення експозицій розміром 90 % від загальної вартості фондів мінус суми, пов'язані з СІС 8 та 9, а для визначення валют застосовують наскрізний підхід для визначення експозицій розміром 90 % від загальної вартості фондів. Групи повинні забезпечувати, щоб ті 10 %, які не класифіковані за країнами, були диверсифіковані за географічними регіонами, наприклад, щоб на одну країну припадало не більше 5 %. Групи повинні застосовувати наскрізний підхід починаючи з найбільшого з точки зору інвестованої суми до найменшого фонду, і цей підхід не повинен змінюватися з часом.

▼ B

Квартальні дані відображають, лише якщо співвідношення утримуваних колективних інвестицій групи, із розбивкою за компаніями, до загальних інвестицій, виміряне як співвідношення між позицією C0010/R0180 з форми S.02.01 плюс колективні інвестиції компаній із позиції C0010/R0220 з форми S.02.01 плюс колективні інвестиції компаній із позиції C0010/R0090 та сумою позицій C0010/R0070 та

C0010/RC0220 з форми S.02.01, становить більше 30%, за умови використання виключно методу 1, який визначено в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС. Якщо використовують або метод 1 у поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС, або виключно метод 2, такий коефіцієнт потрібно скоригувати для охоплення позицій усіх суб'єктів, охоплених сферою застосування форми S.06.02.

У цих позиціях повинні бути відображені додатні значення, окрім випадків, коли у відповідних інструкціях зазначено інше.

Категорії активів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, а «CIC» означає код із додатка VI «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту.

У цій формі повинна міститися інформація про наскрізний підхід до всіх компаній колективного інвестування або інвестицій, сформованих у пакет у формі фондів і подібних компаній, у тому числі якщо вони становлять частки участі, за категоріями базисних активів, відображених постатейно у S.06.02. Якщо одну компанію колективного інвестування або інвестицію, сформовану в пакет у формі фондів і подібних компаній, утримують декілька компаній, у цій формі її відображають лише один раз.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Ідентифікаційний код компанії колективного інвестування	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний групою, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0020	Тип ідентифікаційного коду компанії колективного інвестування	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний групою

C0030	Категорія базисного активу	Тут потрібно зазначити категорії активів, дебіторську заборгованість і деривативи компанії колективного інвестування. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Державні облігації 2 — Корпоративні облігації 3L — Акції власного капіталу, які пройшли процедуру лістингу 3X — Акції власного капіталу, які не пройшли процедуру лістингу 4 — Компанії колективного інвестування 5 — Структуровані ноти 6 — Заставні цінні папери 7 — Грошові кошти та депозити 8 — Іпотеки та позики 9 — Майно 0 — Інші інвестиції (включно з дебіторською заборгованістю) - A — Ф'ючерси - B — Кол-опціони - C — Пут-опціони - D — Свопи - E — Форварди - F — Кредитні деривативи - L — Зобов'язання ► M2 Категорію «4 — Компанії колективного інвестування» використовують лише стосовно незначних залишків «фондів фондів» та будь-яких інших фондів. ◀
C0040	Країна випуску	Розбивка кожної категорії активів, визначеної в C0030, за країнами випуску. Тут указують країну місцезнаходження емітента. Місцезнаходження емітента визначають за адресою суб'єкта, який видав актив. Повинен бути використаний один із таких варіантів: — Код альфа-2 згідно з ISO 3166-1 — ХА: наднаціональні емітенти — ЕУ: установи Європейського Союзу — АА: агреговані країни у зв'язку із застосуванням порогових значень Ця позиція не застосовна до категорій 8 та 9, відображених у C0030.
C0050	Валюта	► M3 Тут потрібно зазначити, чи валюта категорії активів є валютою звітності або іноземною валютою. Усі валюти, які не є валютою звітності, вважають іноземними валютами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Валюта звітності

		2 — Іноземна валюта
		3 — Агреговані валюти у зв'язку із застосуванням порогових значень ◀
C0060	Загальна сума	Загальна сума, інвестована компаніями колективного інвестування, за категоріями активів, країнами та валютами. ▶ M2 Зобов'язання повинні бути виражені додатнім значенням, крім випадків, коли йдеться про деривативні зобов'язання. ◀ Загальна сума деривативів може бути виражена як додатнім (якщо йдеться про актив), так і від'ємним значенням (якщо йдеться про зобов'язання).

S.07.01 — Структуровані продукти

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Категорії активів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, а «CIC» означає код із додатка VI «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту.

«Структуровані продукти» визначають як активи, віднесені до категорій активів 5 (Структуровані ноти) та 6 (Заставні цінні папери).

Цю форму подають, лише якщо вартість структурованих продуктів, виміряна як співвідношення між активами, віднесеними до категорій активів 5 (Структуровані ноти) та 6 (Заставні цінні папери), визначених у додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, та сумою позицій C0010/R0070 та C0010/R0220 з форми S.02.01 становить більше 5%, за умови використання виключно методу 1, який визначено в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС. Якщо використовують або метод 1 у поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС, або виключно метод 2, такий коефіцієнт потрібно скоригувати для охоплення позицій усіх суб'єктів, охоплених сферою застосування форми S.06.02.

У деяких випадках типи структурованих продуктів (C0070) визначають деривативи, які містяться у складі структурованих продуктів. У такому випадку цю класифікацію використовують, лише якщо структурований продукт має у своєму складі дериватив.

Ця форма застосовна до методу 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), методу 2 (метод «вирахування і агрегації») та поєднання методів 1 та 2.

Якщо використовують виключно метод 1, звітність повинна відображати консолідовану позицію структурованих нот та заставних цінних паперів без урахування внутрішньогрупових операцій, які входять до сфери нагляду за групою, у портфелі такої групи. Звітування відбувається в такий спосіб:

- Позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020» не відображають;
- Структуровані продукти, які прямо утримують страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Структуровані продукти, які утримують компанії та які консолідовано відповідно до параграфу 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають постатейно;
- Сюди не входять структуровані продукти, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

Якщо використовують виключно метод 2, звітність повинна містити детальний перелік структурованих нот та заставних цінних паперів, які утримують компанії-учасниці, страхові холдингові компанії або

фінансові холдингові компанії змішаного типу та дочірні компанії, незалежно від використаної пропорційної частки. Звітування відбувається в такий спосіб:

- Відображають позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020»;
- Структуровані продукти, які прямо утримують страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Структуровані продукти, утримувані страховими та перестраховими компаніями, страховими холдинговими компаніями, компаніями з надання додаткових послуг та суб'єктами спеціального призначення, які є дочірніми компаніями (із країн Європейського економічного простору, з еквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору та з нееквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору), відображають окремо за компаніями;
- Сюди не входять структуровані продукти, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

Якщо використовують поєднання методів 1 та 2, одна частина звітності повинна відображати консолідовану позицію структурованих нот і заставних цінних паперів, без урахування внутрішньогрупових операцій, які входять до сфери нагляду за групою та повинні бути відображені у звітності, а інша частина звітності повинна містити детальний перелік структурованих нот і заставних цінних паперів, які утримують компанії-учасниці, страхові холдингові компанії або фінансові холдингові компанії змішаного типу та дочірні компанії, незалежно від використаної пропорційної частки.

Перший етап звітування відбувається в такий спосіб:

- Позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020» не відображають;
- Структуровані продукти, які прямо утримують страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Структуровані продукти, які утримують компанії та які консолідовано відповідно до параграфу 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають постатейно;
- Сюди не входять структуровані продукти, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

Другий етап звітування відбувається в такий спосіб:

- Відображають позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020»;
- Структуровані продукти, які прямо утримують страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, при використанні методу 2 зазначають постатейно;
- Структуровані продукти, утримувані страховими та перестраховими компаніями, страховими холдинговими компаніями, компаніями з надання додаткових послуг та суб'єктами спеціального призначення, які є дочірніми компаніями, при використанні методу 2 (із країн Європейського економічного простору, з еквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору та з нееквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору) відображають окремо за компаніями;
- При використанні методу 2 сюди не входять структуровані продукти, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Офіційна назва компанії	Укажіть офіційну назву компанії, яка входить до сфери нагляду за групою та утримує структурований продукт. Цю позицію заповнюють, лише якщо вона стосується структурованих продуктів, утримуваних компаніями-учасниками, страховими холдинговими компаніями або фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу та дочірніми компаніями, із використанням методу вирахування та агрегації.
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності, якщо існує: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0040	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код структурованого продукту, відображеного в S.06.02, з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тикер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Використовуваний код не повинен змінюватися з часом, і його не можна використовувати на позначення інших продуктів. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та

		літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0050	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією ► M1 Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «99» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «99/1». ◀
C0060	Тип забезпечення	Укажіть тип забезпечення, використовуючи категорії активів, визначені в додатку IV «Категорії активів». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Державні облігації 2 — Корпоративні облігації 3 — Власний капітал 4 — Компанії колективного інвестування 5 — Структуровані ноти 6 — Заставні цінні папери 7 — Грошові кошти та депозити 8 — Іпотеки та позики 9 — Майно

		0 — Інші інвестиції 10 — Без забезпечення Якщо стосовно одного й того самого структурованого продукту існує більше однієї категорії забезпечення, відображають найбільш репрезентативну з них.
C0070	Тип структурованого продукту	Укажіть тип структури продукту. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Кредитні ноти Цінні папери або депозити зі кредитними деривативами у своєму складі (напр., свопи кредитного дефолту або опціони кредитного дефолту) 2 — Свопи з постійною строковістю (вид цінних паперів із процентним свопом у своєму складі, стосовно якого змінну процентну частку періодично коригують відповідно до ринкової ставки із фіксованим строком погашення) 3 — Цінні папери, забезпечені активами (цінні папери, забезпечення яких має форму активів) 4 — Цінні папери, забезпечені іпотекою (цінні папери, забезпечення яких має форму нерухомого майна) 5 — Комерційні цінні папери, забезпечені іпотекою (цінні папери, забезпечення яких має форму нерухомого майна, такого як торгового нерухомого майна, офісного нерухомого майна, промислового нерухомого майна, багатосімейного житла та готелів) 6 — Забезпечені боргові зобов'язання (структуровані боргові цінні папери, забезпечені портфелем, який складається із забезпечених чи незабезпечених облігацій, випущених корпоративними або суверенними суб'єктами, або забезпечених чи незабезпечених позик, виданих корпоративним комерційним та промисловим позичальникам банків-кредиторів) 7 — Забезпечені кредитні зобов'язання (вид цінних паперів, для яких базисом є траст або портфель позик, якщо потоки грошових коштів, створювані цінним папером, походять із портфелю) 8 — Забезпечені іпотечні зобов'язання (цінні папери інвестиційного рівня, забезпечені пулом облігацій, позик та інших активів) 9 — Ноти та депозити, прив'язані до процентної ставки 10 — Ноти та депозити, прив'язані до власного капіталу та індексу власного капіталу 11 — Ноти та депозити, прив'язані до коефіцієнта FX та товару 12 — Гібридні ноти та депозити

		(включають нерухоме майно та інвестиційні цінні папери) 13 — Ринкові ноти та депозити 14 — Страхові ноти та депозити, в тому числі ноти, що покривають катастрофічні ризики та погодні ризики, а також ризики смертності 99 — Інше, не охоплене перерахованими вище варіантами
C0080	Захист капіталу	Зазначте, чи передбачений для продукту захист капіталу. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Повний захист капіталу 2 — Частковий захист капіталу 3 — Без захисту капіталу
C0090	Базисні цінні папери / індекс / портфель	Опишіть тип базисного активу. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Власний капітал та фонди (вибрана група або кошик акцій власного капіталу) 2 — Валюта (вибрана група або кошик валют) 3 — Процентна ставка та дохід (індекси облігацій, криві доходу, різниці в переважних процентних ставках при коротко- та довгостроковому періоду погашення, кредитні спреди, рівні інфляції та інші показники процентної ставки або доходу) 4 — Товари (вибраний, базовий товар або група товарів) 5 — Індекс (дія вибраного індексу) 6 — Мульти (можливість комбінувати можливі типи, зазначені вище) 9 — Інше, не охоплене перерахованими вище варіантами (напр., інші економічні показники)
C01003	З правом дострокового викупу або правом дострокового погашення	Зазначте, чи має продукти властивості кол та/або пут або обох, якщо застосовно. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Кол із боку покупця 2 — Кол із боку продавця 3 — Пут із боку покупця 4 — Пут із боку продавця 5 — Будь-яке поєднання попередніх варіантів ► M3 6 — Не застосовно ◀
C0110 (A15)	Комбінований структурований продукт	Зазначте, чи структурований продукт передбачає будь-яке переміщення активів (напр., продукти, які не дають підстави для будь-якої доставки активів, крім готівкових коштів, у разі настання несприятливих / сприятливих подій). Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Структурований продукт, що передбачає будь-яке переміщення активів 2 — Структурований продукт, що не передбачає переміщення активів

C0120	Авансовий структурований продукт	Зазначте, чи структуровані продукти передбачають можливість передоплати, яка вважається достроковим позаплановим поверненням основної суми. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Авансовий структурований продукт 2 — Авансовий структурований продукт
C0130	Вартість забезпечення	Загальна сума забезпечення структурованого продукту, незалежно від характеру забезпечення. У випадку із забезпеченням портфелю відображають лише вартість, яка відповідає одного договору, не загальну вартість.
C0140	Портфель забезпечення	У цій позиції зазначають, чи забезпечення структурованого продукту охоплює лише один структурований продукт або декілька структурованих продуктів, утримуваних компанією. Нетто-позиції — це позиції, утримувані стосовно структурованих продуктів. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Забезпечення, розраховане на основі нетто-позицій, утворених у результаті укладення низки договорів 2 — Забезпечення, розраховане на основі одного договору 10 — Без забезпечення
C0150	Фіксований річний дохід	Зазначте купон (у вигляді десяткового числа), якщо застосовно, для СІС категорій 5 (Структуровані ноти) та 6 (Заставні цінні папери).
C0160	Змінний річний дохід	Зазначте купон (у вигляді десяткового числа), якщо застосовно, для СІС категорій 5 (Структуровані ноти) та 6 (Заставні цінні папери). Його зазвичай визначають як орієнтовну ринкову ставку плюс спред, або як показник, залежний від показників портфелю або індексу (базисний залежний показник), або як більш комплексні доходи, зумовлені динамікою ціни на базисний актив («ефект колії»), між іншим. ►M2 За потреби ця позиція може бути відображена рядком даних, щоб показати алгоритм розрахунку доходів. ◀
C0170	Збиток у разі дефолту	Процент (у вигляді десяткового числа, ►M2 напр., 5% відображають як 0,05 ◀) від інвестованої суми, яку неможливо буде стягнути в разі настання дефолту, якщо застосовно, стосовно СІС категорій 5 (Структуровані ноти) та 6 (Заставні цінні папери). Якщо цю інформацію не визначено в договорі, цю позицію не відображають. Ця позиція не застосовна до некредитних структурованих продуктів.
C0180	Точка перевищення збитків (точка атакменту)	Визначений у договорі процент збитку (який відображають у вигляді десяткового числа), вище якого збитки впливають на структурований продукт, якщо застосовно, для СІС категорій 5 (Структуровані ноти) та 6 (Заставні цінні папери). Ця позиція не застосовна до некредитних структурованих продуктів.
C0190	Точка втрати основної суми	Визначений у договорі процент збитку (який відображають у вигляді десяткового числа), вище якого збитки перестають впливати на структурований продукт, якщо застосовно, для СІС категорій 5

(точка детачменту)	(Структуровані ноти) та 6 (Заставні цінні папери). Ця позиція не застосовна до некредитних структурованих продуктів.

S.08.01 — Відкриті позиції за деривативами

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щоквартального та щорічного подання інформації щодо груп.

Категорії деривативів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, а «CIC» означає код із додатка VI «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту. Ця форма містить постатейний перелік деривативів, які група прямо утримує (тобто без застосування наскрізного підходу) та які відносять до категорій активів A–F.

▼ M1

Деривативи вважають активами, якщо їхня вартість згідно з Директивою про платоспроможність II виражена додатнім значенням або нулем. Їх вважають зобов'язаннями, якщо їхня вартість згідно з Директивою про платоспроможність II виражена від'ємним значенням. У цій формі відображають як деривативи, які вважають активами, так і деривативи, які вважають зобов'язаннями.

▼ B

У цій формі повинна міститися інформація про всі деривативні контракти, які діяли у звітному періоді і дія яких не завершилася до референтної дати звітування.

Якщо стосовно одного й того самого дериватива часто відбуваються торги, в результаті яких утворюється багато відкритих позицій, такий дериватив може бути відображений у формі агрегованого або нетто-підсумку, якщо всі істотні характеристики збігаються та дотримані відповідні інструкції щодо кожної відповідної позиції.

У цих позиціях повинні бути відображені додатні значення, окрім випадків, коли у відповідних інструкціях зазначено інше.

Дериватив — це фінансовий інструмент або інший контракт, який має всі три характеристики, зазначені нижче:

- g) Його вартість змінюється зі зміною визначеної процентної ставки, ціни фінансового інструменту, товарної ціни, курсу обміну валют, індексу цін або ставок, кредитного рейтингу або кредитного індексу чи іншої змінної, за умови, у випадку нефінансової змінної, що така змінна не є специфічною для сторони контракту (інколи іменованій «базисний»).
- h) Він не вимагає початкової нетто-інвестиції або початкової нетто-інвестиції, яка є меншою за ту, яка би вимагалася для інших типів контрактів, від яких очікували би подібної реакції на зміни у ринкових факторах.
- i) Розрахунок за ним здійснюють у майбутню дату.

Ця форма містить дві таблиці: «Інформація про утримувані позиції» та «Інформація про деривативи».

▼ M3

У таблиці «Інформація про утримувані позиції» кожен дериватив відображають окремо в такій кількості рядків, яка потрібна для належного заповнення всіх немонетарних обов'язкових змінних у таблиці. Якщо стосовно одного й того самого дериватива одна й та сама змінна може бути виражена двома значеннями, цей дериватив повинен бути відображений у більше ніж одному рядку.

▼ B

Зокрема, якщо стосовно дериватива зазначають більше ніж одну пару валют, інформацію про такий дериватив розбивають на парні компоненти та відображають у різних рядках.

У таблиці «Інформація про деривативи» кожен дериватив відображають окремо (один рядок — один дериватив), заповнюючи всі змінні, які є обов'язковими в таблиці.

Якщо використовують виключно метод 1, звітність повинна відображати консолідовану позицію деривативів без урахування внутрішньогрупових операцій, які входять до сфери нагляду за групою. Звітування відбувається в такий спосіб:

- Позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020» не відображають;
- Деривативи, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Деривативи, які утримують компанії та які консолідовано відповідно до параграфу 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають постатейно;
- Сюди не входять деривативи, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

Якщо використовують виключно метод 2, звітність повинна містити детальний перелік деривативів, які утримують компанії-учасниці, страхові холдингові компанії або фінансові холдингові компанії змішаного типу та дочірні компанії, незалежно від використаної пропорційної частки. Звітування відбувається в такий спосіб:

- Відображають позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020»;
- Деривативи, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Деривативи, утримувані страховими та перестраховими компаніями, страховими холдинговими компаніями, компаніями з надання додаткових послуг та суб'єктами спеціального призначення, які є дочірніми компаніями (із країн Європейського економічного простору, з еквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору та з нееквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору), відображають окремо за компаніями;
- Сюди не входять деривативи, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

Якщо використовують поєднання методів 1 та 2, одна частина звітності повинна відображати консолідовану позицію деривативів, без урахування внутрішньогрупових операцій, які входять до сфери нагляду за групою та повинні бути відображені у звітності, а інша частина звітності повинна містити детальний перелік деривативів, які утримують компанії-учасниці, страхові холдингові компанії або фінансові холдингові компанії змішаного типу та дочірні компанії, незалежно від використаної пропорційної частки.

Перший етап звітування відбувається в такий спосіб:

- Позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020» не відображають;
- Деривативи, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Деривативи, які утримують компанії та які консолідовано відповідно до параграфу 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають постатейно;
- Сюди не входять деривативи, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

Другий етап звітування відбувається в такий спосіб:

- Відображають позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020»;

- Деривативи, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу з використанням методу 2, зазначають постатейно;
- Деривативи, утримувані страховими та перестраховими компаніями, страховими холдинговими компаніями, компаніями з надання додаткових послуг та суб'єктами спеціального призначення, які є дочірніми компаніями, при використанні методу 2 (із країн Європейського економічного простору, з еквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору та з нееквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору) відображають окремо за компаніями;
- При використанні методу 2 сюди не входять деривативи, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

Інформація стосовно зовнішнього рейтингу (C0290) та призначених установ зовнішнього кредитного оцінювання (C0300) може бути обмежена (не відображена) за таких обставин:

- g) за рішенням національного наглядового органу відповідно до статті 254(2) Директиви 2009/138/ЄС; або
- h) за рішенням національного наглядового органу у випадках, коли страхові та перестрахові компанії мають механізми аутсорсингу у сфері інвестицій, у результаті чого така інформація є недоступною безпосередньо компанії.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Інформація про утримувані позиції		
C0010	Офіційна назва компанії	Укажіть офіційну назву компанії, яка входить до сфери нагляду за групою та утримує дериватив. Цю позицію заповнюють, лише якщо вона стосується деривативів, утримуваних компаніями-учасниками, страховими холдинговими компаніями, фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу та дочірніми компаніям, із використанням методу вирахування та агрегації.
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності, якщо існує: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни,

		яка не є членом СЕП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0040	Ідентифікаційний код дериватива	Ідентифікаційний код дериватива з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанії, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0050	Тип ідентифікаційного коду дериватива	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код дериватива». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанії
C0060	Портфель	Розбивка на такі види фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», фонди акціонерів, «загалом» (без розбивки) та відокремлені фонди. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Життя 2 — Крім життя 3 — Відокремлені фонди 4 — Інші внутрішні фонди

		5 — Акціонерні фонди 6 — Загалом Розбивка не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її зазначають, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку, потрібно вказати «загалом».
C0070	Номер фонду	Застосовний до деривативів, утримуваних у складі відокремлених фондів або інших внутрішніх фондів (визначених відповідно до національних ринків). Номер, який присвоєний компанією та відповідає унікальному номеру, присвоєному кожному фонду. Цей номер не повинен змінюватися з часом і повинен використовуватися для позначення тих самих фондів в інших формах. Він не повинен повторно використовуватися стосовно будь-якого іншого фонду.
C0080	Деривативи, утримувані інвестиційними та індексними договорами	Перелік деривативів, утримуваних за інвестиційними та індексними договорами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Інвестиційні або індексні 2 — Ані інвестиційні, ані індексні
C0090	Базисний інструмент дериватива	►M3 Ідентифікаційний код базисного інструмента (активу або зобов'язання) для деривативного контракту. Цю позицію відображають лише стосовно деривативів, які мають лише один або декілька базисних інструментів у портфелі компанії. Індекс вважають одним інструментом, і відображають його відповідно. Ідентифікаційний код базисного інструмента для дериватива з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією базисному інструменту, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не повинен змінюватися з часом; — «Пакет активів / зобов'язань», якщо існує декілька базисних активів або зобов'язань. Якщо базисний інструмент є індексом, відображають код індексу. ◀
C0100	Тип базисного активу або зобов'язання для дериватива	►M3 Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Базисний інструмент для дериватива». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади)

		3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією у випадку, якщо перераховані вище варіанти відсутні. Цей варіант також використовують стосовно «Пакету активів / зобов'язань» та індексів. ◀
C0110	Використання дериватива	Опишіть використання дериватива (мікро-/макрохедж, ефективне управління портфелем). Мікрохедж — це дериватив, що охоплює один фінансовий інструмент (актив або зобов'язання), одну прогнозовану операцію або одне інше зобов'язання. Макрохедж — це дериватив, що охоплює пакет фінансових інструментів (активів або зобов'язань), прогнозованих операцій або інших зобов'язань. «Ефективне управління портфелем» зазвичай стосується операцій, у яких керуючий бажає збільшити дохід за портфелем шляхом обміну однієї схеми (меншого) потоку грошових коштів на іншу, з вищою вартістю, використовуючи дериватив або пакет деривативів, без зміни складу портфелю активів, з меншою вартістю інструменту та меншими транзакційними витратами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Мікрохедж 2 — Макрохедж 3 — Узгодження потоків грошових коштів за активами й зобов'язаннями, використовуваних у контексті портфелів під корекцію відповідності 4 — Ефективне управління портфелем, крім узгодження потоків грошових коштів за активами й зобов'язаннями, використовуваних у контексті портфелів під корекцію відповідності
C0120	Дельта	Застосовно лише до СІС категорій В та С (кол-опціони та пут-опціони) із зазначенням дати звітування. Цей показник відображає рівень зміни вартості опціону відносно зміни ціни базисного активу. Його виражають десятковим числом.
C0130	Номінальна сума дериватива	Сума, яка покривається деривативом або відносить до нього.

		Для ф'ючерсів та опціонів ця сума відповідає розміру контракту, помноженому на тригерну вартість та на кількість контрактів, зазначених у цьому рядку. Для свопів і форвардів вона відповідає сумі контрактів, зазначених у цьому рядку. Якщо тригерна вартість виражена діапазоном значень, використовують середнє значення в межах цього діапазону. Номінальна сума — це сума хеджування / інвестиції (якщо при цьому ризики не покривають). Якщо має місце декілька торгів, ця сума відповідає нетто-сумі станом на дату звітування.
C0140	Покупець продавець	/Лише для ф'ючерсних та опціонних контрактів, свопових та кредитно-деривативних контрактів ►M2 (валютні, кредитні свопи та свопи з цінними паперами) ◄ . Зазначте, чи деривативний контракт був куплений або проданий. Позицію продавця та покупця стосовно свопів визначають відносно до цінного паперу або номінальної суми та потоку свопів. Продавець свопу володіє цінним папером або номінальною сумою станом на початок дії контракту та погоджується передати протягом строку дії контракту цей цінний папір або цю номінальну суму, включно з будь-якими іншими відтоками, пов'язаними з контрактом, якщо застосовно. Покупець свопу володітиме цінним папером або номінальною сумою станом на кінець дії деривативного контракту та отримає протягом строку дії контракту цей цінний папір або цю номінальну суму, включно з будь-якими іншими притоками, пов'язаними з контрактом, якщо застосовно. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче, крім випадків, коли йдеться про процентні свопи: 1 — Покупець 2 — Продавець Стосовно процентних свопів повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 3 — FX–FL: Обмін інструменту з фіксованою ставкою на інструмент зі змінною ставкою 4 — FX–FX: Обмін інструменту з фіксованою ставкою на інструмент із фіксованою ставкою 5 — FL–FX: Обмін інструменту зі змінною ставкою на інструмент із фіксованою ставкою 6 — FL–FL: Обмін інструменту зі змінною ставкою на інструмент зі змінною ставкою
C0150	Премії, сплачені на поточну дату	►M2 Плата, здійснена (у разі купівлі) за опціони, а також авансовані та періодичні плати у формі премій за свопи, здійснені з моменту, коли компанія уклала деривативний контракт. ◄
C0160	Премії, отримані на поточну дату	►M2 Плата, отримана (у разі продажу) за опціони, а також авансовані та періодичні плати у формі премій за свопи, отримані з моменту, коли компанія уклала деривативний контракт. ◄
C0170	Кількість	Кількість подібних деривативних контрактів, відображених у

	договорів	ряду. Це повинна бути кількість укладених договорів. Стосовно позабіржових деривативів зазначають, наприклад, «1», якщо укладено один своповий контракт, і «10», якщо укладено десять свопів із тими самими характеристиками. У цій позиції відображають кількість договорів, які станом на дату звітування ще в процесі виконання.
C0180	Розмір договору	Кількість базисних активів за контрактом (напр., стосовно ф'ючерсів на акції власного капіталу це кількість акцій власного капіталу, які повинні бути передані за одним деривативним контрактом на дату завершення строку дії контракту, стосовно ф'ючерсів на облігації це референтна сума за кожним контрактом). Спосіб визначення розміру контракту варіює залежно від типу інструменту. Стосовно ф'ючерсів на акції власного капіталу розмір контракту зазвичай визначають як функцію кількості акцій за контрактом. Стосовно ф'ючерсів на облігації це номінальна сума облігацій за контрактом. Застосовно лише до ф'ючерсів та опціонів.
C0190	Максимальний збиток у разі настання ситуації, що призводить до припинення договору	Максимальний розмір збитку в разі настання ситуації, що призводить до припинення договору. Ця позиція застосовна до СІС категорії F. Якщо кредитний дериватив забезпечено на 100%, максимальний розмір збитку в разі настання події, що призводить до припинення договору, становить «0».
C0200	Сума відтоку свопів	Сума, сплачена за своповим контрактом (крім премій) у звітному періоді. Ця сума відповідає проценту, сплаченому за процентними свопами, та сумі, сплаченій за валютні свопи, кредитні свопи, свопи на загальний дохід та інші свопи. Якщо розрахунок виконують на нетто-основі, відображають лише одну з позицій: C0200 або C0210.
C0210	Сума притоку свопів	Сума, отримана за своповим контрактом (крім премій) у звітному періоді. Ця сума відповідає проценту, отриманому за процентними свопами, та сумі, отриманій за валютні свопи, кредитні свопи, свопи на загальний дохід та інші свопи. Якщо розрахунок виконують на нетто-основі, відображають лише одну з позицій: C0200 або C0210.
C0220	Початкова дата	Укажіть згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд) код дати набуття чинності зобов'язаннями за договором. Якщо стосовно одного й того самого дериватива зафіксовано декілька дат, зазначають лише дату перших торгів стосовно дериватива. Кожному деривативу повинен бути відведений лише один рядок (не потрібно створювати окремі рядки для кожних торгів), в якому повинна бути відображена загальна сума, інвестована в цей дериватив, незалежно від того, чи торги відбувалися в різні дати. У разі новації датою новації стає дата торгів стосовно дериватива.

C0230	Строк дії	Строк дії строкових деривативів визначають як «залишковий змінений строк дії». Його розраховують як нетто-строк між притоком і відтоком за деривативом, якщо застосовно.
C0240	Вартість згідно з Директивою про платоспроможність II	Вартість директива станом на дату звітування, розрахована відповідно до статті 75 Директиви 2009/138/ЄС. Вона може бути виражена додатнім, від'ємним значенням або нулем.
C0250	Метод визначення вартості	Метод визначення вартості, який використано для визначення вартості деривативів. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — оголошена ринкова ціна тих самих активів або зобов'язань на активних ринках 2 — оголошена ринкова ціна подібних активів або зобов'язань на активних ринках 3 — альтернативні методи визначення вартості 6 — оцінювання ринкової вартості згідно зі статтею 9(4) Делегованого регламенту 2015/35

Інформація про деривативи

C0040	Ідентифікаційний код дериватива	Ідентифікаційний код дериватива з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанії, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0050	Тип ідентифікаційного коду дериватива	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код дериватива». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters)

		8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією
C0260	Назва контрагента	Назва контрагента за деривативом. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. Можливі варіанти: — Назва біржі, на якій відбулися торги стосовно деривативів; або — Назва центрального контрагента для позабіржових деривативів, якщо кліринг виконує центральний контрагент; або — Назва контрагента за контрактом для решти позабіржових деривативів.
C0270	Код контрагента	► M4 Застосовно лише до позабіржових деривативів, якщо контрагентом за контрактом не є біржа або центральний контрагент. ◀ Ідентифікаційний код контрагента з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0280	Тип коду контрагента	► M4 Застосовно лише до позабіржових деривативів, якщо контрагентом за контрактом не є біржа або центральний контрагент. ◀ Тип коду, використовуваного в позиції «Код контрагента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0290	Зовнішній рейтинг	Застосовно лише до позабіржових деривативів. ► M2 Рейтинг контрагента за деривативом станом на референтну дату звітування, як передбачено призначеною установою кредитного оцінювання (установою зовнішнього кредитного оцінювання). ◀ Цю позицію не застосовують до деривативів, стосовно яких компанії, що використовують внутрішню модель, застосовують внутрішні рейтинги. Якщо компанії, що використовують внутрішню модель, не застосовують внутрішнього рейтингу, цю позицію не відображають. ► M2 Якщо емісійний рейтинг відсутній, цю позицію лишають незаповненою. ◀ ► M3 Якщо в C0300 указують «Декілька установ зовнішнього кредитного оцінювання», укажіть найбільш репрезентативний зовнішній рейтинг. ◀

C0300	Призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання	► M2 Тут потрібно зазначити установу кредитного оцінювання (установу зовнішнього кредитного оцінювання), яка склала зовнішній рейтинг у C0290, із переліку нижче. Якщо рейтинг складений дочірніми компаніями установи зовнішнього кредитного оцінювання, укажіть материнську компанію установи зовнішнього кредитного оцінювання (використовуючи опублікований ESMA перелік кредитних рейтингових агентств, зареєстрованих чи сертифікованих згідно з Регламентом Європейського Парламенту і Ради (ЄС) № 1060/2009 від 16 вересня 2009 року про кредитні рейтингові агентства). Якщо ESMA зареєстрував або сертифікував нове кредитне рейтингове агентство, доки згаданий перелік не оновиться, зазначайте «Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання». ► M3 Застосовно принаймні до CIC категорій 1, 2, 5, 6 та 8 (Іпотеки та позики, крім іпотек і позик, виданих фізичним особам), за наявності. ◀ ► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (код LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27) — Japan Credit Rating Agency Ltd (код LEI: 35380002378CEGMRVW86) — BCRA-Credit Rating Agency AD (код LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142) — Creditreform Rating AG (код LEI: 391200PHL11KDUTTST66) — Scope Ratings GmbH (код LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91) — ICAP Group SA (код LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85) — GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (код LEI: 391200OLWXCTKPADVV72) — ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (код LEI: 529900977LETWLJF3295) — ARC Ratings, S.A. (код LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79) — AM Best Europe — A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (код LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79) — AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (код LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26) — DBRS Ratings Limited (код LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93) — Fitch — Fitch France S.A.S. (код LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69) — Fitch Deutschland GmbH (код LEI: 213800JEMOT1H45VN340) — Fitch Italia S.p.A. (код LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31) — Fitch Polska S.A. (код LEI: 213800RYJTJPW2WD5704) — Fitch Ratings España S.A.U. (код LEI: 213800RENFIIODKETE60) — Fitch Ratings Limited (код LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52) — Fitch Ratings CIS Limited (код LEI: 213800B7528Q4DIF2G76) — Moody's — Moody's Investors Service Cyprus Ltd (код LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81) — Moody's France S.A.S. (код LEI: 549300EB2XQYRSE54F02) — Moody's Deutschland GmbH (код LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)

		— Moody's Italia S.r.l. (код LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68) — Moody's Investors Service España S.A. (код LEI: 5493005X59ILY4BGJK90) — Moody's Investors Service Ltd (код LEI: 549300SM89WABHDNJ349) — Moody's Investors Service EMEA Ltd (код LEI: 54930009NU3JYS1HTT72) — Moody's Investors Service (Nordics) AB (код LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor's — S&P Global Ratings Europe Limited (код LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (код LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (код LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (код LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (код LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (код LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (код LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (код LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (код LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (код LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (код LEI: 25940027QWS5GMO74O03) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (код LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (код LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (код LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (код LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (код LEI: 213800P3OOBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (код LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (код LEI: 549300MLUDYVRQOXS22) — DBRS Rating GmbH (код LEI: 54930033N1HPUEY7I370) — Beyond Ratings SAS (код LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання — Декілька установ зовнішнього кредитного оцінювання ◀ Інформація щодо цієї позиції підлягає повідомленню, якщо у звітності відображають зовнішній рейтинг (C0290). ◀
C0310	Рівень кредитної якості	Рівень кредитної якості стосовно контрагента за деривативом потрібно зазначати відповідно до статті 109а(1) Директиви 2009/138/ЄС. Рівень кредитної якості відображає будь-які внутрішні корективи якості кредиту, застосовані компаніями, які використовують стандартну формулу. Цю позицію не застосовують до деривативів, стосовно яких компанії, що використовують внутрішню модель, застосовують внутрішні рейтинги. Якщо компанії, що використовують

		внутрішню модель, не застосовують внутрішнього рейтингу, цю позицію не відображають. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 0 — Рівень кредитної якості 0 1 — Рівень кредитної якості 1 2 — Рівень кредитної якості 2 3 — Рівень кредитної якості 3 4 — Рівень кредитної якості 4 5 — Рівень кредитної якості 5 6 — Рівень кредитної якості 6 9 — Немає рейтингу
C0320	Внутрішній рейтинг	Внутрішній рейтинг активів компаній, які використовують внутрішню модель такою мірою, яка дає їм змогу використовувати внутрішні рейтинги у своєму внутрішньому моделюванні. Якщо компанія, що використовує внутрішню модель, користується виключно зовнішніми рейтингами, цю позицію не відображають.
C0330	Група контрагента	Застосовно лише до позабіржових деривативів, якщо контрагентом за контрактом не є біржа або центральний контрагент. Назва кінцевої материнської компанії контрагента. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву.
C0340	Код групи контрагента	Застосовно лише до позабіржових деривативів, якщо контрагентом за контрактом не є біржа або центральний контрагент. Ідентифікаційний код з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0350	Тип коду групи контрагента	Тип коду, використовуваного в позиції «Код групи контрагента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0360	Назва договору	Назва деривативного контракту.
C0370	Валюта	Зазначте згідно з ISO 4217 літерний код валюти дериватива, тобто валюти номінальної суми дериватива (напр., у випадку з опціоном, за яким базисна сума визначена в доларах США; валютою, для якої номінальна сума виражена стосовно FX-свопа за контрактом тощо).
C0380	CIC	Додатковий ідентифікаційний код, використовуваний для класифікації активів, як визначено в додатку VI «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту. При класифікації дериватива за таблицею кодів CIC компанії повинні враховувати найбільш репрезентативний ризик, якого може зазнавати цей дериватив.
C0390	Тригерна вартість	Референтна ціна ф'ючерсів, ціна виконання опціону (для облігацій ціна становить процент від номінальної суми), курси обміну валют або процентні ставки для форвардів тощо.

		Не застосовно до CІС D3 «Валютно-процентні свопи». Стосовно CІС F1 «Свопи кредитного дефолту» цю позицію не заповнюють, якщо це неможливо. Якщо існує декілька тригерів із різницею в часі, зазначають наступний тригер. Якщо тригерна вартість дериватива виражена діапазоном значень, ці значення зазначають через кому («,»), якщо вони непослідовні, та через коротке тире («—»), якщо вони послідовні.
C0400	Тригерна подія, яка зумовила припинення договору	Зазначте подію, яка спричинила дострокове припинення договору. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Банкрутство базисного або референтного суб'єкта 2 — Несприятливе зниження вартості базисного референтного активу 3 — Несприятлива зміна кредитного рейтингу базисних активів або суб'єкта 4 — Новація, тобто заміна зобов'язання за деривативом новим зобов'язанням або заміна сторони за деривативом новою стороною 5 — Декілька подій або комбінація подій 6 — Інші події, не охоплені перерахованими вище варіантами 9 — Немає тригерної події, яка би призвела до припинення договору
C0410	Валюта наданих свопів	Літерний код згідно з ISO 4217 валюти ціни свопа (лише для валютних свопів та валютно-процентних свопів).
C0420	Валюта отриманих свопів	Літерний код згідно з ISO 4217 валюти номінальної суми свопа (лише для валютних свопів та валютно-процентних свопів).
C0430	Дата погашення	Визначений контрактом код дати (rrrr-мм-дд) виконання деривативного контракту згідно з ISO 8601: дати погашення, дати закінчення строку дії опціонів (європейських або американських) тощо.

S.08.02 — Операції з деривативами

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щоквартального та щорічного подання інформації щодо груп.

Категорії деривативів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, а «CІС» означає код із додатка VI «Таблиця кодів CІС» до цього Регламенту.

Ця форма містить постатейний перелік закритих позицій за деривативами, які група прямо утримує (тобто без застосування наскрізного підходу) та які відносять до категорій активів А–F. Якщо контракт ще не виконано, але його розмір зменшено, зазначають його виконану частину.

Деривативи вважають активами, якщо їхня вартість згідно з Директивою про платоспроможність II виражена додатнім значенням або нулем. ►M2 Їх вважають зобов'язаннями, якщо їхня вартість згідно з Директивою про платоспроможність II виражена від'ємним значенням. ◄ У цій формі відображають як деривативи, які вважають активами, так і деривативи, які вважають зобов'язаннями.

Закриті позиції за деривативами — це позиції, які були відкриті в певний момент референтного періоду (тобто останнього кварталу, якщо форму подають щоквартально, або останнього року, якщо форму

подають лише щорічно), але були закриті до завершення звітного періоду.

Якщо стосовно одного й того самого дериватива часто відбуваються торги, такий дериватив може бути відображений у формі агрегованого або нетто-підсумку (із зазначенням лише першої та останньої дати торгів), якщо всі істотні характеристики збігаються та дотримані відповідні інструкції щодо кожної відповідної позиції.

У цих позиціях повинні бути відображені додатні значення, окрім випадків, коли у відповідних інструкціях зазначено інше.

Дериватив — це фінансовий інструмент або інший контракт, який має всі три характеристики, зазначені нижче:

- ж) Його вартість змінюється зі зміною визначеної процентної ставки, ціни фінансового інструменту, товарної ціни, курсу обміну валют, індексу цін або ставок, кредитного рейтингу або кредитного індексу чи іншої змінної, за умови, у випадку нефінансової змінної, що така змінна не є специфічною для сторони контракту (інколи іменованій «базисний»).
- к) Він не вимагає початкової нетто-інвестиції або початкової нетто-інвестиції, яка є меншою за ту, яка би вимагалася для інших типів контрактів, від яких очікували би подібної реакції на зміни у ринкових факторах.
- л) Розрахунок за ним здійснюють у майбутню дату.

Ця форма містить дві таблиці: «Інформація про утримувані позиції» та «Інформація про деривативи».

► **М3** У таблиці «Інформація про утримувані позиції» кожен дериватив відображають окремо в такій кількості рядків, яка потрібна для належного заповнення всіх немонетарних обов'язкових змінних у таблиці. ◀ Якщо стосовно одного й того самого дериватива одна й та сама змінна може бути виражена двома значеннями, цей дериватив повинен бути відображений у більше ніж одному рядку.

Зокрема, якщо стосовно дериватива зазначають більше ніж одну пару валют, інформацію про такий дериватив розбивають на парні компоненти та відображають у різних рядках.

У таблиці «Інформація про деривативи» кожен дериватив відображають окремо (один рядок — один дериватив), заповнюючи всі змінні, які є обов'язковими в таблиці.

Ця форма застосовна до методу 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), методу 2 (метод «вирахування і агрегації») та поєднання методів 1 та 2.

Якщо використовують виключно метод 1, звітність повинна відображати консолідовану закриту позицію за деривативами без урахування внутрішньогрупових операцій, які входять до сфери нагляду за групою. Звітування відбувається в такий спосіб:

- Позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020» не відображають;
- Закриті позиції за деривативами, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Закриті позиції за деривативами, які утримують компанії та які консолідовано відповідно до параграфу 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають постатейно;
- Сюди не входять закриті позиції за деривативами, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

Якщо використовують виключно метод 2, звітність повинна містити детальний перелік закритих позицій за деривативами, які утримують компанії-учасниці, страхові холдингові компанії або фінансові холдингові компанії змішаного типу та дочірні компанії, незалежно від використаної пропорційної частки. Звітування відбувається в такий спосіб:

- Відображають позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020»;
- Закриті позиції за деривативами, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Закриті позиції за деривативами, утримувані страховими та перестраховими компаніями, страховими холдинговими компаніями, компаніями з надання додаткових послуг та суб'єктами спеціального призначення, які є дочірніми компаніями (із країн Європейського економічного простору, з еквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору та з нееквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору), відображають окремо за компаніями;
- Сюди не входять закриті позиції за деривативами, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

Якщо використовують поєднання методів 1 та 2, одна частина звітності повинна відображати консолідовану позицію закритих позицій за деривативами, без урахування внутрішньогрупових операцій, які входять до сфери нагляду за групою та повинні бути відображені у звітності, а інша частина звітності повинна містити детальний перелік усіх типів деривативів, які утримують компанії-учасниці, страхові холдингові компанії або фінансові холдингові компанії змішаного типу та дочірні компанії, незалежно від використаної пропорційної частки.

Перший етап звітування відбувається в такий спосіб:

- Позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020» не відображають;
- Закриті позиції за деривативами, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Закриті позиції за деривативами, які утримують компанії та які консолідовано відповідно до параграфа 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають постатейно;
- Сюди не входять закриті позиції за деривативами, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

Другий етап звітування відбувається в такий спосіб:

- Відображають позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020»;
- Закриті позиції за деривативами, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу з використанням методу 2, зазначають постатейно (окремо кожен утримувану закриту позицію за деривативами);
- Закриті позиції за деривативами, утримувані страховими та перестраховими компаніями, страховими холдинговими компаніями, компаніями з надання додаткових послуг та суб'єктами спеціального призначення, які є дочірніми компаніями, при використанні методу 2 (із країн Європейського економічного простору, з еквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору та з нееквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору) відображають постатейно (окремо кожен утримувану компанією закриту позицію за деривативами);
- При використанні методу 2 сюди не входять закриті позиції за деривативами, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Інформація про утримувані позиції		
C0010	Офіційна назва компанії	Укажіть офіційну назву компанії, яка входить до сфери нагляду за групою та утримує дериватив. Цю позицію заповнюють, лише якщо вона стосується деривативів, утримуваних компаніями-учасниками, страховими холдинговими компаніями, фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу та дочірніми компаніям, із використанням методу вирахування та агрегації.
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності, якщо існує: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0040	Ідентифікаційний код дериватива	Ідентифікаційний код дериватива з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0050	Тип ідентифікаційного коду дериватива	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код дериватива». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче:

		1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією
C0060	Портфель	Розбивка на такі види фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», фонди акціонерів, «загалом» (без розбивки) та відокремлені фонди. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Життя 2 — Крім життя: 3 — Відокремлені фонди 4 — Інші внутрішні фонди 5 — Акціонерні фонди 6 — Загалом Розбивка не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її зазначають, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку, потрібно вказати «загалом».
C0070	Номер фонду	Застосовний до деривативів, утримуваних у складі відокремлених фондів або інших внутрішніх фондів (визначених відповідно до національних ринків). Номер, який присвоєний компанією та відповідає унікальному номеру, присвоєному кожному фонду. Цей номер не повинен змінюватися з часом і повинен використовуватися для позначення тих самих фондів в інших формах. Він не повинен повторно використовуватися стосовно будь-якого іншого фонду.
C0080	Деривативи, утримувані за інвестиційними та індексними договорами	Перелік деривативів, утримуваних за інвестиційними та індексними договорами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Інвестиційні та індексні 2 — Ані інвестиційні, ані індексні

C0090	Базисний інструмент для дериватива	►M3 Ідентифікаційний код базисного інструмента (активу або зобов'язання) для деривативного контракту. Цю позицію відображають лише стосовно деривативів, які мають лише один або декілька базисних інструментів у портфелі компанії. Індекс вважають одним інструментом, і відображають його відповідно. Ідентифікаційний код базисного інструмента для дериватива з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією базисному інструменту, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не повинен змінюватися з часом; — «Пакет активів / зобов'язань», якщо існує декілька базисних активів або зобов'язань. Якщо базисний інструмент є індексом, відображають код індексу. ◀
C0100	Тип коду базисного активу або зобов'язання для дериватива	►M3 Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Базисний інструмент для дериватива». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією у випадку, якщо перераховані вище варіанти відсутні. Цей варіант також використовують стосовно «Пакету активів / зобов'язань» та індексів ◀
C0110	Використання дериватива	Опишіть використання дериватива (мікро-/макрохедж, ефективне управління портфелем). Мікрохедж — це дериватив, що охоплює один фінансовий інструмент (актив або зобов'язання), одну прогнозовану операцію

		або одне інше зобов'язання. Макрохедж — це дериватив, що охоплює пакет фінансових інструментів (активів або зобов'язань), прогнозованих операцій або інших зобов'язань. «Ефективне управління портфелем» зазвичай стосується операцій, у яких керуючий бажає збільшити дохід за портфелем шляхом обміну однієї схеми (меншого) потоку грошових коштів на іншу, з вищою вартістю, використовуючи дериватив або пакет деривативів, без зміни складу портфелю активів, з меншою вартістю інструменту та меншими транзакційними витратами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Мікрохедж 2 — Макрохедж 3 — Узгодження потоків грошових коштів за активами й зобов'язаннями, використовуваних у контексті портфелів під корекцію відповідності 4 — Ефективне управління портфелем, крім узгодження потоків грошових коштів за активами й зобов'язаннями, використовуваних у контексті портфелів під корекцію відповідності
C0120	Номінальна сума дериватива	Сума, яка покривається деривативом або відносить до нього. Для ф'ючерсів та опціонів ця сума відповідає розміру контракту, помноженому на тригерну вартість та на кількість контрактів, зазначених у цьому рядку. Для свопів і форвардів вона відповідає сумі контрактів, зазначених у цьому рядку. Номінальна сума — це сума хеджування / інвестиції (якщо при цьому ризики не покривають). Якщо має місце декілька торгів, ця сума відповідає нетто-сумі станом на дату звітування.
C0130	Покупець / продавець	Лише для ф'ючерсних та опціонних, свопових та кредитно-деривативних контрактів (валютні, кредитні свопи та свопи з цінними паперами). Зазначте, чи деривативний контракт був куплений або проданий. Позицію продавця та покупця стосовно свопів визначають відносно до цінного паперу або номінальної суми та потоку свопів. Продавець свопу володіє цінним папером або номінальною сумою станом на початок дії контракту та погоджується передати протягом строку дії контракту цей цінний папір або цю номінальну суму, включно з будь-якими іншими відтоками, пов'язаними з контрактом, якщо застосовно. Покупець свопу володітиме цінним папером або номінальною сумою станом на кінець дії деривативного контракту та отримає протягом строку дії контракту цей цінний папір або цю номінальну суму, включно з будь-якими іншими притоками, пов'язаними з контрактом, якщо застосовно. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче, крім випадків, коли йдеться про процентні свопи:

		1 — Покупець 2 — Продавець Стосовно процентних свопів повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 3 — FX–FL: Обмін інструменту з фіксованою ставкою на інструмент зі змінною ставкою 4 — FX–FX: Обмін інструменту з фіксованою ставкою на інструмент із фіксованою ставкою 5 — FL–FX: Обмін інструменту зі змінною ставкою на інструмент із фіксованою ставкою 6 — FL–FL: Обмін інструменту зі змінною ставкою на інструмент зі змінною ставкою
C0140	Премії, сплачені на поточну дату	►M2 Плата, здійснена (у разі купівлі) за опціони, а також авансовані та періодичні плати у формі премій за свопи, здійснені з моменту, коли компанія уклала деривативний контракт. ◀
C0150	Премії, отримані на поточну дату	►M2 Плата, отримана (у разі продажу) за опціони, а також авансовані та періодичні плати у формі премій за свопи, отримані з моменту, коли компанія уклала деривативний контракт. ◀
C0160	Прибутки й збитки на поточну дату	►M2 Сума прибутків та збитків за деривативом із моменту укладення компанією деривативного контракту станом на дату виконання контракту/погашення. Ця сума відповідає різниці між вартістю (ціною) станом на дату продажу та вартістю (ціною) станом на дату придбання. ◀ Ця сума може бути виражена додатнім значенням (прибуток) або від’ємним значенням (збиток).
C0170	Кількість договорів	Кількість подібних деривативних контрактів, відображених у рядку. Стосовно позабіржових деривативів зазначають, наприклад, «1», якщо укладено один своповий контракт, і «10», якщо укладено десять свопів із тими самими характеристиками. У цій позиції відображають кількість контрактів, які було укладено та станом на дату звітування виконано.
C0180	Розмір договору	Кількість базисних активів за контрактом (напр., стосовно ф’ючерсів на акції власного капіталу це кількість акцій власного капіталу, які повинні бути передані за одним деривативним контрактом на дату завершення строку дії контракту, стосовно ф’ючерсів на облігації це референтна сума за кожним контрактом). Спосіб визначення розміру контракту варіює залежно від типу інструменту. Стосовно ф’ючерсів на акції власного капіталу розмір контракту зазвичай визначають як функцію кількості акцій за контрактом. Стосовно ф’ючерсів на облігації це номінальна сума облігацій за контрактом. Застосовно лише до ф’ючерсів та опціонів.
C0190	Максимальний збиток у разі	Максимальний розмір збитку в разі настання ситуації, що призводить до припинення договору. Ця позиція застосовна до C1C

	настання ситуації, що призводить до припинення договору	категорії F.
C0200	Сума відтоку свопів	Сума, сплачена за своповим контрактом (крім премій) у звітному періоді. Ця сума відповідає проценту, сплаченому за процентними свопами, та сумі, сплаченій за валютні свопи, кредитні свопи, свопи на загальний дохід та інші свопи. Якщо розрахунок виконують на нетто-основі, відображають лише одну з позицій: C0200 або C0210.
C0210	Сума притоку свопів	Сума, отримана за своповим контрактом (крім премій) у звітному періоді. Ця сума відповідає проценту, отриманому за процентними свопами, та сумі, отриманій за валютні свопи, кредитні свопи, свопи на загальний дохід та інші свопи. Якщо розрахунок виконують на нетто-основі, відображають лише одну з позицій: C0200 або C0210.
C0220	Початкова дата	Укажіть згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд) код дати набуття чинності зобов'язаннями за договором. Якщо стосовно одного й того самого дериватива відбулося декілька торгів, зазначають лише дату перших торгів стосовно дериватива. Кожному деривативу повинен бути відведений лише один рядок (не потрібно створювати окремі рядки для кожних торгів), в якому повинна бути відображена загальна сума, інвестована в цей дериватив, незалежно від того, чи торги відбувалися в різні дати. У разі новації датою новації стає дата торгів стосовно дериватива.
C0230	Вартість згідно з Директивою про платоспроможність II	►M1 Вартість дериватива, розрахована відповідно до статті 75 Директиви 2009/138/ЄС, станом на дату торгів (закриття або продажу) або дату погашення. Вона може бути виражена додатнім, від'ємним значенням або нулем. ◄

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Інформація про деривативи		
C0040	Ідентифікаційний код дериватива	Ідентифікаційний код дериватива з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0050	Тип ідентифікаційного коду дериватива	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код дериватива». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче:

		1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією
C0240	Назва контрагента	Назва контрагента за деривативом. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. Можливі варіанти: — Назва біржі, на якій відбулися торги стосовно деривативів; або — Назва центрального контрагента для позабіржових деривативів, якщо кліринг виконує центральний контрагент; або — Назва контрагента за контрактом для решти позабіржових деривативів.
C0250	Код контрагента	►M4 Застосовно лише до позабіржових деривативів, якщо контрагентом за контрактом не є біржа або центральний контрагент. ◀ Ідентифікаційний код з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0260	Тип коду контрагента	►M4 Застосовно лише до позабіржових деривативів. ◀ Тип коду, використовуваного в позиції «Код контрагента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0270	Група контрагента	Застосовно лише до позабіржових деривативів, якщо контрагентом за контрактом не є біржа або центральний контрагент. Назва кінцевої материнської компанії контрагента. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної

		особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву.
C0280	Код групи контрагента	Застосовно лише до позабіржових деривативів, якщо контрагентом за контрактом не є біржа або центральний контрагент. Ідентифікаційний код з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0290	Тип коду групи контрагента	Тип коду, використовуваного в позиції «Код групи контрагента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0300	Назва договору	Назва деривативного контракту.
C0310	Валюта	Зазначте згідно з ISO 4217 літерний код валюти дериватива, тобто валюти номінальної суми дериватива (напр., у випадку з опціоном, за яким базисна сума визначена в доларах США; валютою, для якої номінальна сума виражена стосовно FX-свопа за контрактом тощо).
C0320	CIC	Додатковий ідентифікаційний код, використовуваний для класифікації активів, як визначено в додатку VI «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту. При класифікації дериватива за таблицею кодів CIC компанії повинні враховувати найбільш репрезентативний ризик, якого може зазнавати цей дериватив.
C0330	Тригерна вартість	Референтна ціна ф'ючерсів, ціна виконання опціону (для облігацій ціна становить процент від номінальної суми), курси обміну валют або процентні ставки для форвардів тощо. Не застосовно до CIC D3 «Валютно-процентні свопи». Стосовно CIC F1 «Свопи кредитного дефолту» цю позицію не заповнюють, якщо це неможливо. Якщо існує декілька тригерів із різницею в часі, зазначають наступний тригер. Якщо тригерна вартість дериватива виражена діапазоном значень, ці значення зазначають через кому («»), якщо вони непослідовні, та через коротке тире («–»), якщо вони послідовні.
C0340	Тригерна подія, яка зумовила припинення договору	Зазначте подію, яка спричинила дострокове припинення договору. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Банкрутство базисного або референтного суб'єкта 2 — Несприятливе зниження вартості базисного референтного активу 3 — Несприятлива зміна кредитного рейтингу базисних активів або суб'єкта 4 — Новація, тобто заміна зобов'язання за деривативом новим зобов'язанням або заміна сторони за деривативом новою стороною 5 — Декілька подій або комбінація подій 6 — Інші події, не охоплені перерахованими вище варіантами

		9 — Немає тригерної події, яка би призвела до припинення договору
C0350	Валюта наданих свопів	Літерний код згідно з ISO 4217 валюти ціни свопа (лише для валютних свопів та валютно-процентних свопів).
C0360	Валюта отриманих свопів	Літерний код згідно з ISO 4217 валюти номінальної суми свопа (лише для валютних свопів та валютно-процентних свопів).
C0370	Дата погашення	Визначений контрактом код дати (rrrr-мм-дд) виконання деривативного контракту згідно з ISO 8601: дати погашення, дати закінчення строку дії опціонів (європейських або американських) тощо.

S.09.01 — Інформація про дохід / прибуток та збитки за період

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Ця форма містить інформацію про дохід / прибуток та збитки за категоріями активів (включно з деривативами), тобто постатейний перелік не вимагається. Категорії активів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів».

На рівні групи ця форма застосовна до методу 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), методу 2 (метод «вирахування і агрегації») та поєднання методів 1 та 2.

Якщо використовують виключно метод 1, звітність повинна відображати консолідовану позицію портфелів (тобто без урахуванням ВГО), які входять до сфери нагляду за групою. Звітування відбувається в такий спосіб:

- Позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020» не відображають;
- Прибутки / дохід та збитки за портфелями, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно за портфелями із зазначенням категорії активів навпроти кожного портфелю;
- Прибутки / дохід та збитки за портфелями, які утримують компанії та які консолідовано відповідно до параграфа 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають постатейно за портфелями із зазначенням категорії активів навпроти кожного портфелю;
- Сюди не входять прибутки / доходи та збитки за портфелями, утримуваними іншими пов'язаними компаніями;

Якщо використовують виключно метод 2, звітність повинна містити детальний перелік портфелів, які утримують страхові та перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії або фінансові холдингові компанії змішаного типу та їхні дочірні компанії, із зазначенням їхньої прибутковості та з розбивкою за категоріями активів. Звітування відбувається в такий спосіб:

- Відображають позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020»;
- Прибутки / дохід та збитки за портфелями, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно за портфелями із зазначенням категорії активів навпроти кожного портфелю;

Прибутки / дохід та збитки за портфелями, які утримують дочірні компанії (із країн ЄЄП, з еквівалентних країн поза межами ЄЄП та з нееквівалентних країн поза межами ЄЄП), зазначають постатейно за портфелями із зазначенням категорії активів навпроти кожного портфелю;

- Сюди не входять прибутки / доходи та збитки за портфелями, утримуваними іншими пов'язаними компаніями;

Якщо використовують поєднання методів 1 та 2, одна частина звітності повинна відображати консолідовану позицію портфелів (тобто без урахування ВГО), які входять до сфери нагляду за групою та повинні бути відображені у звітності, а інша частина звітності повинна містити детальний перелік портфелів, які утримують дочірні компанії, із зазначенням їхньої прибутковості та з розбивкою за категоріями активів.

Перший етап звітування відбувається в такий спосіб:

- Позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020» не відображають;
- Прибутки / дохід та збитки за портфелями, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно за портфелями із зазначенням категорії активів навпроти кожного портфелю;
- Прибутки / дохід та збитки за портфелями, які утримують компанії та які консолідовано відповідно до параграфа 1(а), (b) та (с) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають постатейно за портфелями із зазначенням категорії активів навпроти кожного портфелю;
- Сюди не входять прибутки / доходи та збитки за портфелями, утримуваними іншими пов'язаними компаніями;

Другий етап звітування відбувається в такий спосіб:

- Відображають позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020»;
- Прибутки / дохід та збитки за портфелями, які утримують або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно за портфелями із зазначенням категорії активів навпроти кожного портфелю;
- Прибутки / дохід та збитки за портфелями, які утримують дочірні компанії (із країн ЄЄП, з еквівалентних країн поза межами ЄЄП та з нееквівалентних країн поза межами ЄЄП), зазначають постатейно за портфелями із зазначенням категорії активів навпроти кожного портфелю;
- Сюди не входять прибутки / доходи та збитки за портфелями, утримуваними іншими пов'язаними компаніями.

У цих позиціях повинні бути відображені додатні значення, окрім випадків, коли у відповідних інструкціях зазначено інше.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Офіційна назва компанії	Укажіть офіційну назву компанії, яка входить до сфери нагляду за групою та до якої дохід від інвестицій. Цю позицію заповнюють, лише якщо вона стосується доходу від інвестицій в активи (із розбивкою за категоріями активів), які

		утримують дочірні компанії, за умови, що такий дохід консолідовано з використанням методу вирахування та агрегації. Цю комірку заповнюють, лише якщо вона стосується переліку активів із зазначенням конкретного портфелю навпроти кожного активу, із розбивкою за категоріями активів, які утримують дочірні компанії за методом 2. Якщо цю комірку заповнюють, портфелі, утримувані дочірніми компаніями за методом 2, не можуть збігатися з тими, що відображені у формі S.06.02. Якщо цю комірку залишають незаповненою, портфелі, утримувані групою, можуть збігатися з тими, що відображені у формі S.06.02.
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності, якщо існує: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0040	Категорія активу	Укажіть категорії активів у складі портфелю. Використовуйте для цього категорії, визначені в додатку IV «Категорії активів».
C0050	Портфель	Розбивка на такі види фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», фонди акціонерів, «загалом» (без розбивки) та відокремлені фонди. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Життя 2 — Крім життя 3 — Відокремлені фонди 4 — Інші внутрішні фонди

		5 — Акціонерні фонди 6 — Загалом Розбивка не обов'язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її зазначають, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку, потрібно вказати «загалом».
C0060	Активи, утримувані за інвестиційними та індексними договорами	Перелік активів, утримуваних за інвестиційними та індексними договорами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Інвестиційні та індексні 2 — Ані інвестиційні, ані індексні
C0070	Дивіденди	Сума дивідендів, зароблених у звітному періоді, тобто отриманих дивідендів мінус право отримати дивіденд, уже визнане на початку звітного періоду, плюс право отримати дивіденд, визнане наприкінці звітного періоду. Застосовно до активів, за якими передбачена виплата дивідендів, таких як акції власного капіталу, привілейовані цінні папери та компанії колективного інвестування. Також застосовно до дивідендів, отриманих за активами, які було продано або за якими настав термін погашення.
C0080	Проценти	Сума зароблених процентів, тобто отримані проценти мінус нараховані проценти станом на початок періоду плюс нараховані проценти станом на кінець звітного періоду. Сюди належать проценти, отримані при продажу активу / настанні терміну погашення за активом або при отриманні купону. Застосовно до купонів та активів, за якими передбачена виплата дивідендів, таких як облігації, позики та депозити.
C0090	Рента	Сума заробленої ренти, тобто отримана рента мінус нарахована рента станом на початок періоду плюс нарахована рента станом на кінець звітного періоду. Сюди належить також рента, отримана при продажу активу / настанні терміну погашення за активом. Застосовно лише до майна, незалежно від його функціонального призначення.
C0100	Нетто-прибутки та нетто-збитки	Нетто-прибутки та нетто-збитки від активів, які було продано або за якими настав термін погашення у звітному періоді. Прибутки та збитки розраховують як різницю між вартістю продажу або погашення та вартістю згідно зі статтею 75 Директиви 2009/138/ЄС станом на кінець попереднього звітного року (або, у випадку з активами, придбаними протягом звітного періоду, вартістю придбання). Нетто-вартість може бути виражена додатнім, від'ємним значенням або нулем. ►M2 Цей розрахунок може бути виконаний без урахування нарахованих процентів. ◀
C0110	Нереалізовані	Нереалізовані прибутки та збитки від активів, які не було продано

	прибутки збитки	та або за якими не настав термін погашення у звітному періоді. Нереалізовані прибутки та збитки розраховують як різницю між вартістю згідно зі статтею 75 Директиви 2009/138/ЄС станом на кінець звітного року та вартістю згідно зі статтею 75 Директиви 2009/138/ЄС станом на кінець попереднього звітного року (або, у випадку з активами, придбаними протягом звітного періоду, вартістю придбання). Нетто-вартість може бути виражена додатнім, від'ємним значенням або нулем. ►M2 Цей розрахунок може бути виконаний без урахування нарахованих процентів. ◀

S.10.01 — Договори позички та договори репо щодо цінних паперів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Ця форма містить постатейний перелік операцій за договорами позички та договорів репо (покупців і продавців) щодо цінних паперів, включно зі свопами ліквідності, згаданими в статті 309(2)(f) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

Цю інформацію відображають, лише якщо вартість базисних балансових і позабалансових цінних паперів, які є предметом договорів позички або договорів репо, дата закінчення строку дії яких припадає на момент після референтної дати звітування, становить понад 5% від загальних інвестицій, відображених у позиціях C0010/R0070 та C0010/R0220 форми S.02.01, якщо використаний виключно метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС. Якщо використовують або метод 1 у поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС, або виключно метод 2, такий коефіцієнт потрібно скоригувати для охоплення позицій усіх суб'єктів, охоплених сферою застосування форми S.06.02.

Усі балансові та позабалансові договори повинні бути відображені. Повинна бути відображена інформація про всі договори у звітному періоді, незалежно від того, чи були вони виконані станом на дату звітування. Щодо договорів, охоплених стратегією перенесення на майбутні звітні періоди, при якому вони фактично становлять одну й ту саму операцію, відображають лише відкриті позиції.

«Договір репо» визначають як продаж цінних паперів за умови подальшого викупу продавцем цих цінних паперів. «Договір позички цінних паперів» визначають як позичку цінних паперів, яка надана однією стороною іншій стороні та вимагає від позичальника надання кредиту забезпечення.

У цих позиціях повинні бути відображені додатні значення, окрім випадків, коли у відповідних інструкціях зазначено інше.

Категорії активів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, а «CIC» означає код із додатка VI «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту.

Кожен договір репо та договір позички щодо цінних паперів відображають у такій кількості рядків, яка потрібна для надання обов'язкової інформації. Якщо в одній позиції один варіант відповідає одній частині інструменту, який підлягає відображенню, а інший варіант відповідає решті цього інструменту, тоді відповідний договір повинен бути відокремлений, окрім випадків, коли у відповідних інструкціях зазначено інше.

Ця форма застосовна до методу 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), методу 2 (метод «вирахування і агрегації») та поєднання методів 1 та 2.

Якщо використовують виключно метод 1, звітність повинна відображати консолідовану позицію договорів репо та договорів позички щодо цінних паперів без урахування внутрішньогрупових операцій,

які входять до сфери нагляду за групою. Звітвання відбувається в такий спосіб:

- Позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020» не відображають;
- Договори репо та договори позижки щодо цінних паперів, які утримують прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Договори репо та договори позижки щодо цінних паперів, які утримують прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) компанії та які консолідовано відповідно до параграфа 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають постатейно;
- Сюди не входять договори репо та договори позижки щодо цінних паперів, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

Якщо використовують виключно метод 2, звітність повинна містити детальний перелік договорів репо та договорів позижки щодо цінних паперів, які утримують компанії-учасниці, страхові холдингові компанії або фінансові холдингові компанії змішаного типу та їхні дочірні компанії, незалежно від використаної пропорційної частки. Звітвання відбувається в такий спосіб:

- Відображають позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020»;
- Договори репо та договори позижки щодо цінних паперів, які утримують прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Договори репо та договори позижки щодо цінних паперів, утримувані прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) страховими та перестраховими компаніями, страховими холдинговими компаніями, компаніями з надання додаткових послуг та суб'єктами спеціального призначення, які є дочірніми компаніями (із країн Європейського економічного простору, з еквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору та з нееквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору), відображають постатейно;
- Сюди не входять договори репо та договори позижки щодо цінних паперів, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

Якщо використовують поєднання методів 1 та 2, одна частина звітності повинна відображати консолідовану позицію договорів репо та договорів позижки щодо цінних паперів, без урахування внутрішньогрупових операцій, які входять до сфери нагляду за групою та повинні бути відображені у звітності, а інша частина звітності повинна містити детальний перелік договорів репо та договорів позижки щодо цінних паперів, які утримують компанії-учасниці, страхові холдингові компанії або фінансові холдингові компанії змішаного типу та їхні дочірні компанії, незалежно від використаної пропорційної частки.

Перший етап звітування відбувається в такий спосіб:

- Позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020» не відображають;
- Договори репо та договори позижки щодо цінних паперів, які утримують прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Договори репо та договори позижки щодо цінних паперів, які утримують прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) компанії та які консолідовано відповідно до параграфа 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають постатейно;
- Сюди не входять договори репо та договори позижки щодо цінних паперів, утримувані іншими

пов'язаними компаніями.

Другий етап звітування відбувається в такий спосіб:

- Відображають позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020»;
- Договори репо та договори позички щодо цінних паперів, які утримують прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, при використанні методу 2 зазначають постатейно;
- Договори репо та договори позички щодо цінних паперів, утримувані прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) страховими та перестраховими компаніями, страховими холдинговими компаніями, компаніями з надання додаткових послуг та суб'єктами спеціального призначення, які є дочірніми компаніями, при використанні методу 2 (із країн Європейського економічного простору, з еквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору та з нееквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору) відображають постатейно;
- При використанні методу 2 сюди не входять договори репо та договори позички щодо цінних паперів, утримувані іншими пов'язаними компаніями.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Офіційна назва компанії	Укажіть офіційну назву компанії, яка входить до сфери нагляду за групою та утримує договори репо та договори позички щодо цінних паперів. Цю позицію заповнюють, лише якщо вона стосується договорів репо та договорів позички щодо цінних паперів, утримуваних компаніями-учасниками, страховими холдинговими компаніями або фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу та дочірніми компаніям, із використанням методу вираховування та агрегації.
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності, якщо існує: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни,

		яка не є членом СЕП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0040	Портфель	Розбивка на такі види фондів: фонди під напрям «життя», фонди під напрям «крім життя», фонди акціонерів, «загалом» (без розбивки) та відокремлені фонди. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Життя 2 — Крім життя: 3 — Відокремлені фонди 4 — Інші внутрішні фонди 5 — Акціонерні фонди 6 — Загалом Розбивка не обов’язкова, крім випадків, коли необхідно визначити відокремлені фонди, але її зазначають, якщо компанія її використовує для внутрішніх цілей. Якщо компанія не застосовує розбивку, потрібно вказати «загалом». Стосовно позабалансових утримуваних активів цю позицію не відображають.
C0050	Номер фонду	Застосовний до активів, утримуваних у складі відокремлених фондів або інших внутрішніх фондів (визначених відповідно до національних ринків). Номер, який присвоєний компанією та відповідає унікальному номеру, присвоєному кожному фонду. Цей номер не повинен змінюватися з часом і повинен використовуватися для позначення тих самих фондів в інших формах. Він не повинен повторно використовуватися стосовно будь-якого іншого фонду.
C0060	Категорія активу	Зазначте категорії базисного активу, наданого в якості позички / наданого в рамках операцій позички щодо цінних паперів або договорів репо. Використовуйте для цього категорії, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту.
C0070	Назва контрагента	Назва контрагента за договором. Ця позиція відповідає назві суб’єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб’єкт відсутній, тут відображають офіційну назву.
C0080	Код контрагента	Ідентифікаційний код контрагента з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.

C0090	Тип контрагента	Тип коду, використовуваного в позиції «Код контрагента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0100	Категорія контрагента	Зазначте категорію найсуттєвішого активу, отриманого в якості позички / отриманого в рамках операцій позички щодо цінних паперів або договорів репо. Використовуйте для цього категорії активів, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту.
C0110	Активи, утримувані інвестиційними та індексними договорами	Зазначте, чи базисний актив, визначений у C0060, утримують за інвестиційними та індексними договорами. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Інвестиційні або індексні 2 — Ані інвестиційні, ані індексні
C0120	Позиція згідно з контрактом	Зазначте, чи компанія є покупцем або продавцем за договором репо або кредитором або позичальником за договором позички щодо цінних паперів. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Покупець за договором репо 2 — Продавець за договором репо 3 — Кредитор за договором позички щодо цінних паперів 4 — Позичальник за договором позички щодо цінних паперів
C0130	Сума першої частини договору	Охоплює такі суми: — Покупець за договором репо: сума, отримана станом на початок дії договору — Продавець за договором репо: сума, передана станом на початок дії договору — Кредитор за договором позички щодо цінних паперів: сума, отримана станом на початок дії договору — Позичальник за договором позички щодо цінних паперів: сума або ринкова вартість цінних паперів, отримана станом на початок дії договору
C0140	Сума другої частини договору	Ця позиція застосовна лише до договорів репо та охоплює такі суми: — Покупець за договором репо: сума, передана станом на дату закінчення строку дії договору — Продавець за договором репо: сума, отримана станом на дату закінчення строку дії договору
C0150	Початкова дата	Укажіть код дати початку дії договору згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Під датою початку дії договору розуміють дату набуття чинності зобов'язаннями за договором.
C0160	Дата погашення	Укажіть код дати закінчення дії договору згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Навіть якщо договір передбачає відкритий кол, зазвичай

		він має визначену дату закінчення строку дії. У таких випадках зазначають саме цю дату, якщо до її настання кол не мав місце. Договір вважають виконаним, якщо закінчився строк його дії, мав місце кол або якщо договір скасовано. Стосовно договорів без визначеної дати закінчення строку дії потрібно вказати «9999–12–31».
C0170	Вартість згідно з Директивою про платоспроможність II	Цю позицію застосовують лише до договорів, які станом на дату звітування ще в процесі виконання. Це вартість договору репо або договору позички щодо цінних паперів відповідно до правил статті 75 Директиви 2009/138/ЄС щодо визначення вартості договорів. Ця вартість може бути виражена додатнім, від’ємним значенням або нулем.

S.11.01 — Активи, утримувані в якості забезпечення

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Ця форма містить постатейний перелік позабалансових активів, які перебувають у володінні в якості забезпечення балансових активів.

Вона повинна містити детальну інформацію щодо активів, утримуваних у якості забезпечення, а не щодо договору забезпечення.

У разі існування пулу предметів забезпечення або договору забезпечення, який охоплює декілька активів, відображають таку кількість рядків, яка відповідає кількості активів у такому пулі або за таким договором.

Ця форма містить дві таблиці: «Інформація про утримувані позиції» та «Інформація про активи».

У таблиці «Інформація про утримувані позиції» кожен актив, утримуваний у якості забезпечення, відображають окремо в такій кількості рядків, яка потрібна для належного заповнення всіх обов’язкових змінних у таблиці. Якщо стосовно одного й того самого активу одна й та сама змінна може бути виражена двома значеннями, цей актив повинен бути відображений у більше ніж одному рядку.

► **M3** Нерухоме майно, утримуване в якості забезпечення іпотек для фізичних осіб відображають одним єдиним рядком. ◀

У таблиці «Інформація про активи» кожен актив, утримуваний у якості забезпечення, відображають окремо (один рядок — один актив), заповнюючи всі змінні, які є обов’язковими в таблиці.

Усі позиції, крім позицій «Тип активу, за яким утримується забезпечення» (C0140), «Назва контрагента, який надав забезпечення» (C0060) та «Назва групи контрагента, який надав забезпечення» (C0070), стосуються інформації про активи, утримувані в якості забезпечення. Позиція C0140 стосується балансового активу, за яким утримується забезпечення, а позиції C0060 та C0070 стосуються контрагента, який надав забезпечення.

Категорії активів, що зазначені в цій формі, визначені в додатку IV «Категорії активів» до цього Регламенту, а «CIC» означає код із додатка VI «Таблиця кодів CIC» до цього Регламенту.

Ця форма застосовна до методу 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), методу 2 (метод «вирахування і агрегації») та поєднання методів 1 та 2.

Якщо використовують виключно метод 1, звітність повинна відображати консолідовану позицію активів, які утримують у якості забезпечення та які входять до сфери нагляду за групою, без урахування внутрішньогрупових операцій. Звітування відбувається в такий спосіб:

— Позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020» не відображають;

▼ M1

- Активи, які утримують прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) в якості забезпечення або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Активи, які утримують прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) компанії та які консолідовано відповідно до параграфу 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, зазначають постатейно;

▼ B

- Сюди не входять активи, утримувані іншими пов'язаними компаніями в якості забезпечення.

Якщо використовують виключно метод 2, звітність повинна містити детальний перелік активів, які утримують у якості забезпечення компанії-учасниці, страхові холдингові компанії та дочірні компанії, незалежно від використаної пропорційної частки. Звітування відбувається в такий спосіб:

- Відображають позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020»;

▼ M1

- Активи, які утримують прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) в якості забезпечення або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу з використанням методу 2, зазначають постатейно;
- Активи, утримувані в якості забезпечення прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) страховими та перестраховими компаніями, страховими холдинговими компаніями, компаніями з надання додаткових послуг та суб'єктами спеціального призначення, які є дочірніми компаніями (із країн Європейського економічного простору, з еквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору та з нееквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору), відображають окремо за компаніями;

▼ B

- Сюди не входять активи, утримувані іншими пов'язаними компаніями в якості забезпечення.

Якщо використовують поєднання методів 1 та 2, одна частина звітності повинна відображати консолідовану позицію активів, утримуваних у якості забезпечення, які входять до сфери нагляду за групою, без урахування внутрішньогрупових операцій, та які повинні бути відображені у звітності, а інша частина звітності повинна містити детальний перелік активів, які утримують у якості забезпечення компанії-учасниці, страхові холдингові компанії або фінансові холдингові компанії змішаного типу та дочірні компанії, незалежно від використаної пропорційної частки.

Перший етап звітування відбувається в такий спосіб:

- Позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020» не відображають;

▼ M1

- Активи, які утримують прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) в якості забезпечення або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Активи, які утримують прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) компанії та які консолідовано відповідно до параграфу 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС)

▼В

- Сюди не входять активи, утримувані іншими пов'язаними компаніями в якості забезпечення.

Другий етап звітування відбувається в такий спосіб:

- Відображають позиції «Офіційна назва компанії — C0010» та «Ідентифікаційний код компанії — C0020»;

▼М1

- Активи, які утримують прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) в якості забезпечення або страхові та перестрахові компанії-учасниці, або страхові холдингові компанії, або фінансові холдингові компанії змішаного типу, зазначають постатейно;
- Активи, утримувані в якості забезпечення прямо (тобто без застосування наскрізного підходу) страховими та перестраховими компаніями, страховими холдинговими компаніями, компаніями з надання додаткових послуг та суб'єктами спеціального призначення, які є дочірніми компаніями, при використанні методу 2 (із країн Європейського економічного простору, з еквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору та з нееквівалентних країн поза межами Європейського економічного простору) відображають окремо за компаніями;

▼В

- Сюди не входять активи, утримувані іншими пов'язаними компаніями в якості забезпечення за методом 2.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Інформація про утримувані позиції		
C0010	Офіційна назва компанії	Укажіть офіційну назву компанії, яка входить до сфери нагляду за групою та утримує актив у якості забезпечення. Цю позицію заповнюють, лише якщо вона стосується активів, утримуваних у якості забезпечення компаніями-учасниками, страховими холдинговими компаніями, фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу та дочірніми компаніями, із використанням методу вирахування та агрегації.
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності, якщо існує: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні

		ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0040	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код + EUR»
C0050	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією

		Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «99» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «99/1». ◀
C0060	Назва контрагента, який надав забезпечення	Назва контрагента, який надає забезпечення. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. Якщо балансові активи, за якими утримується забезпечення, є позиками під страховий поліс, відображають власника полісу.
C0070	Назва групи контрагента, який надав забезпечення	Укажіть економічну групу контрагента, який надав забезпечення. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. Ця позиція не застосовна, якщо балансові активи, за якими утримується забезпечення, є позиками під страховий поліс.
C0080	Країна зберігання	► M1 Код альфа-2 країни, в якій активи компанії знаходяться на зберіганні, згідно з ISO 3166-1. Для цілей визначення міжнародних зберігачів, таких як Euroclear, країною зберігання є та, в якій послугу зберігання визначено на договірній основі. ◀ Якщо один і той самий актив утримають на зберіганні в декількох країнах, кожен актив відображають окремо в такій кількості рядків, яка потрібна для належного визначення всіх країн зберігання. ► M3 Ця позиція не застосовна до забезпечення з СІС категорії 8 «Іпотеки та позики», СІС 71, СІС 75 та до СІС 95 «Основні засоби». ◀ Стосовно СІС категорії 9, крім СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)», країну емітента визначають за адресою майна.
C0090	Кількість	Кількість відповідних активів. Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Номінальна сума» (C0100).
C0100	Номінальна сума	► M1 Сума невиконаних зобов'язань, виміряна на основі номінальної суми, стосовно всіх активів, для яких позиція є застосовною, та на основі номінальної суми стосовно СІС = 72, 73, 74, 75, 79 та 8. Ця позиція не застосовна до СІС категорії 71 та 9. Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Кількість» (C0090). ◀
C0110	Метод визначення вартості	Метод визначення вартості, який використано для визначення вартості активів. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче:

		1 — оголошена ринкова ціна тих самих активів на активних ринках 2 — оголошена ринкова ціна подібних активів на активних ринках 3 — альтернативні методи визначення вартості: 4 — скориговані методи оцінювання за власним капіталом (застосовні до визначення розміру часток участі) 5 — методи оцінювання за власним капіталом згідно з МСФЗ (застосовні до визначення розміру часток участі) 6 — оцінювання ринкової вартості згідно зі статтею 9(4) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35
C0120	Загальна сума	► M1 Вартість, яка розрахована відповідно до статті 75 Директиви 2009/138/ЄС та становить: — добуток позицій «Номінальна сума» (основна сума невиконаних зобов'язань, виміряна на основі номінальної суми) та «Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II» плюс «Нараховані проценти» — стосовно активів, до яких застосовні перші дві позиції; — добуток позицій «Кількість» та «Ціна за одиницю згідно з Директивою про платоспроможність II» — стосовно активів, до яких застосовні обидві позиції; — вартість активів, віднесених до категорій 71 та 9, згідно з Директивою про платоспроможність II. ◀
C0130	Нараховані проценти	Сума нарахованих процентів після останньої дати для отримання купонного доходу стосовно цінних паперів, які приносять дохід у формі процентів. Зауважте, що це значення також входить до значення позиції «Загальна сума».
C0140	Тип активу, за яким утримується забезпечення	Укажіть тип активу, за яким утримується забезпечення. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Державні облігації 2 — Корпоративні облігації 3 — Акції власного капіталу 4 — Компанії колективного інвестування 5 — Структуровані ноти 6 — Заставні цінні папери 7 — Грошові кошти та депозити 8 — Іпотеки та позики 9 — Майно 0 — Інші інвестиції (включно з дебіторською заборгованістю) X — Деривативи

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Інформація про активи		
C0040	Ідентифікаційний код активу	Ідентифікаційний код активу з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом. Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, необхідно вказати ідентифікаційний код активу та літерний код валюти згідно з ISO 4217, наприклад: «код+code+EUR»
C0050	Тип ідентифікаційного коду активу	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією Якщо той самий ідентифікаційний код активу потрібно відобразити стосовно одного активу, випущеного в двох або більшій кількості різних валют, і код у C0040 визначений ідентифікаційним кодом активу та літерним кодом валюти ISO 4217, тип ідентифікаційного коду активу виражають значенням «9» та значенням оригінального ідентифікаційного коду активу, як у прикладі нижче, в якому відображений код має структуру «код ISIN + валюта»: «9/1».
C0150	Найменування	Цю позицію заповнюють шляхом зазначення назви активу (або

	позиції	адреси у випадку з майном) та деталей, врегульованих компанією. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 8 «Іпотеки та позики»: стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам, ця позиція охоплює «Позики членам АУНО» або «Позики іншим фізичним особам», з огляду на характер позиції, оскільки такі активи не обов'язково відображати окремо. Якщо позики видані не фізичним особам, їх відображають порядково. — Ця позиція не застосовна до СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)», оскільки такі активи не обов'язково відображати окремо, СІС 71 та СІС 75. — Якщо предмет забезпечення складають страхові поліси (стосовно позик, забезпечених страховими полісами), такі поліси не потрібно зазначати окремо, і ця позиція не застосовна.
C0160	Назва емітента	Назва емітента, тобто суб'єкта, який випустив активи для інвесторів, які складають частину його капіталу, частину його боргу, деривативи тощо. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» назвою емітента є назва керуючого фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) назвою емітента є назва депозитарної установи; — Стосовно СІС категорії 8 «Іпотеки та позики»: стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам, ця позиція охоплює «Позики членам АУНО» або «Позики іншим фізичним особам», з огляду на характер позиції, оскільки такі активи не обов'язково відображати окремо; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0170	Код емітента	Ідентифікаційний код емітента з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» кодом емітента є код керуючого фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) кодом емітента є код депозитарної установи;

		— Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; — Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно»; Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам.
C0180	Тип коду емітента	Тип коду, використовуваного в позиції «Код емітента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам. Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0190	Сектор емітента	Сектор економіки емітента згідно з кодом за останньою редакцією Статистичної класифікації економічної діяльності в Європейському Співтоваристві (NACE) (опублікованої в регламенті ЄС). Літерний код NACE, що позначає сектор, використовують як мінімум для позначення секторів (напр., зазначити лише «А» або «A111» прийнятно), крім кодів NACE, які позначають види фінансової та страхової діяльності, для яких літерне позначення сектора повинне бути доповнене 4-цифровим кодом, який позначає клас (напр., «K6411»). Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» сектором емітента є сектор керуючого фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) сектором емітента є сектор депозитарної установи; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; — Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно»; — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам.
C0200	Назва групи емітента	Назва кінцевої материнської компанії емітента. Ця позиція відповідає назві суб'єкта в базі даних ідентифікатора юридичної особи (LEI), за наявності. Якщо в цій базі суб'єкт відсутній, тут відображають офіційну назву. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» приналежність до групи визначають за керуючим фондом;

		— Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) приналежність до групи визначають за депозитарною установою; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, приналежність до групи визначають за позичальником; — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» (стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам); Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0210	Код групи емітента	Ідентифікаційний код групи емітента з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» приналежність до групи визначають за керуючим фондом; — Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) приналежність до групи визначають за депозитарною установою; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, приналежність до групи визначають за позичальником; — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» (стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам); Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0220	Тип коду групи емітента	Тип коду, використовуваного в позиції «Код групи емітента». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам. Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно».
C0230	Країна емітента	Код альфа-2 країни місцезнаходження емітента згідно з ISO 3166-1. Місцезнаходження емітента визначають за адресою суб'єкта, який видав актив. Можливі варіанти: — Стосовно СІС категорії 4 «Компанії колективного інвестування» країною емітента є країна керуючого фондом;

		— Стосовно СІС категорії 7 «Грошові кошти та депозити» (крім СІС 71 та СІС 75) країною емітента є країна депозитарної установи; — Стосовно СІС 8 «Іпотеки та позики», крім іпотек і позик, виданих фізичним особам, таку інформацію відображають стосовно позичальника; — Ця позиція не застосовна до СІС 71, СІС 75 та СІС категорії 9 «Майно»; Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам. Повинен бути використаний один із таких варіантів: — Код альфа-2 згідно з ISO 3166-1 — ХА: наднаціональні емітенти — ЕУ: установи Європейського Союзу
C0240	Валюта	Літерний код валюти емітента згідно з ISO 4217. Можливі варіанти: — Ця позиція не застосовна до СІС категорії 8 «Іпотеки та позики» (стосовно іпотек і позик, виданих фізичним особам), оскільки такі активи не обов'язково відображати окремо), СІС 75 та СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)» з тієї самої причини. — Стосовно СІС категорії 9, крім СІС 95 «Основні засоби (для власного користування)», зазначають валюту, в якій було зроблено інвестицію.
C0250	СІС	Додатковий ідентифікаційний код, використовуваний для класифікації активів, як визначено в додатку VI «Таблиця кодів СІС» до цього Регламенту. При класифікації активу за таблицею кодів СІС компанії повинні враховувати найбільш репрезентативний ризик, якого може зазнавати цей актив.
C0260	Ціна за одиницю	Ціна за одиницю активу, якщо застосовно. Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II» (C0270).
C0270	Процент одиниці в номінальній вартості згідно з Директивою про платоспроможність II	► M1 Вартість активу у процентах від номінальної вартості, чиста ціна без нарахованих процентів, якщо застосовно. Цю позицію відображають, якщо в першій частині форми («Інформація про утримувані позиції») зазначено інформацію про «Номінальну суму» (C0100), крім як для СІС категорій 71 та 9. Цю позицію не відображають, якщо відображають позицію «Ціна за одиницю згідно з Директивою про платоспроможність II» (C0260). ◀
C0280	Дата погашення	Застосовно лише до СІС категорій 1, 2, 5, 6 та 8, СІС 74 та СІС 79. Укажіть код дати погашення згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Він завжди повинен відповідати даті погашення, навіть для цінних паперів, які можна затребувати. Можливі варіанти:

		— Для безстрокових цінних паперів використовуйте «9999-12-31». — Для СІС категорії 8 стосовно позик та іпотек фізичним особам відображають зважений (на основі суми позики) період, що лишився до кінцевої дати погашення.

S.15.01 — Опис гарантій змінних ануїтетів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Цю форму подають лише групи стосовно напряму прямого страхування та лише стосовно суб'єктів із осідком за межами ЄЄП, які мають змінні портфелі ануїтетів.

Змінні ануїтети — це договори інвестиційного страхування життя з інвестиційними гарантіями, які, в обмін на одноразові або регулярні премії, дають змогу власникам полісів отримувати вигоду від участі в прибутках від паїв, будучи водночас частково або повністю захищеними в разі зниження вартості паїв.

Якщо поліси, які передбачають виплату змінних ануїтетів, розділені між двома страховими компаніями, наприклад, компанією, яка займається страхуванням життя, і компанією, яка займається всіма видами страхування, крім страхування життя, під гарантію змінних ануїтетів, цю форму подає та компанія, яка має таку гарантію. Під кожен продукт можна виділити лише один рядок.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Офіційна назва компанії	Укажіть офіційну назву компанії, що продає продукт, із країни, яка не є членом ЄЄП.
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: Ідентифікаційний код присвоює група. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0040	Ідентифікаційний код продукту	Внутрішній ідентифікаційний код продукту, який компанія використовує на позначення продукту. Якщо компетентний орган уже використовує або присвоїв певний код для наглядових цілей, то відображають саме такий код. Ідентифікаційний код не повинен змінюватися з часом.
C0050	Найменування	Комерційне найменування продукту (специфічне для компанії)

	продукту	
C0060	Опис продукту	Загальний якісний опис продукту. Якщо компетентний орган уже присвоїв продукту певний код для наглядових цілей, використовують опис типу продукту саме для такого коду.
C0070	Дата початку дії гарантії	Код дати початку дії покриття згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0080	Дата закінчення дії гарантії	Код дати закінчення дії покриття згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0090	Тип гарантії	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Гарантована мінімальна допомога у зв'язку зі смертю 2 — Гарантована мінімальна накопичувальна виплата 3 — Гарантована мінімальна допомога у зв'язку зі втратою доходу 4 — Гарантована мінімальна сума вилучення накопичених внесків 9 — Інше
C0100	Гарантований рівень	► M3 Укажіть рівень гарантованих виплат допомоги. ◀
C0110	Опис гарантії	Загальний опис гарантій. Такий опис повинен охоплювати принаймні механізми накопичення капіталу (напр., злиття, ретчетинг, нарощування, переоцінка), частоту (кілька разів на рік, раз на рік, раз на декілька років), базу для розрахунку гарантованих рівнів (напр., сплачені премії; сплачені премії за вирахуванням витрат та/або вилучень та/або виплат; премії, збільшені з використанням механізму накопичення капіталу), гарантований коефіцієнт конверсії, іншу загальну інформацію про дію гарантії.

S.15.02 — Хеджування гарантій змінних ануїтетів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Цю форму подають лише групи стосовно прямого страхування та лише стосовно суб'єктів із осідком за межами ЄС, які мають змінні портфелі ануїтетів.

Змінні ануїтети — це договори інвестиційного страхування життя з інвестиційними гарантіями, які, в обмін на одноразові або регулярні премії, дають змогу власникам полісів отримувати вигоду від участі в прибутках від паїв, будучи водночас частково або повністю захищеними в разі зниження вартості паїв.

Якщо поліси, які передбачають виплату змінних ануїтетів, розділені між двома страховими компаніями, наприклад, компанією, яка займається страхуванням життя, і компанією, яка займається всіма видами страхування, крім страхування життя, під гарантію змінних ануїтетів, цю форму подає та компанія, яка має таку гарантію. Під кожен продукт можна виділити лише один рядок.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ

C0010	Офіційна назва компанії	Укажіть офіційну назву компанії, що продає продукт, із країни, яка не є членом ЄЄП.
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: Ідентифікаційний код присвоює група. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип ідентифікаційного коду, використовуюваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0040	Ідентифікаційний код продукту	Внутрішній ідентифікаційний код продукту, який компанія використовує на позначення продукту. Якщо компетентний орган уже використовує або присвоїв певний код для наглядових цілей, то відображають саме такий код. Ідентифікаційний код не повинен змінюватися з часом.
C0050	Найменування продукту	Комерційне найменування продукту (специфічне для компанії)
C0060	Тип хеджування	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Без хеджування 2 — Динамічне хеджування 3 — Статичне хеджування 4 — Хеджування ad hoc Динамічне хеджування часто перебалансоване; статичне хеджування виконують на основі «стандартних» деривативів, але його не часто перебалансують; хеджування ad hoc виконують на основі фінансових продуктів, структурованих для конкретної мети хеджування таких зобов'язань.
C0070	Хеджування коефіцієнта дельта	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Коефіцієнт дельта хеджований 2 — Коефіцієнт дельта не хеджований 3 — Коефіцієнт дельта частково хеджований 4 — Гарантія не залежить від коефіцієнта дельта Якщо хеджування часткове, це означає, що стратегія не має на меті повністю покрити ризик. Варіант «Гарантія не залежить від коефіцієнта дельта» вибирають, якщо продану гарантію вважають такою, що не залежить від фактору ризику.
C0080	Хеджування	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче:

	коефіцієнта ро	1 — Коефіцієнт ро хеджований 2 — Коефіцієнт ро не хеджований 3 — Коефіцієнт ро частково хеджований 4 — Гарантія не залежить від коефіцієнта ро Якщо хеджування часткове, це означає, що стратегія не має на меті повністю покрити ризик. Варіант «Гарантія не залежить від коефіцієнта дельта» вибирають, якщо продану гарантію вважають такою, що не залежить від фактору ризику.
C0090	Хеджування коефіцієнта гамма	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Коефіцієнт гамма хеджований 2 — Коефіцієнт гамма не хеджований 3 — Коефіцієнт гамма частково хеджований 4 — Гарантія не залежить від коефіцієнта гамма Якщо хеджування часткове, це означає, що стратегія не має на меті повністю покрити ризик. Варіант «Гарантія не залежить від коефіцієнта дельта» вибирають, якщо продану гарантію вважають такою, що не залежить від фактору ризику.
C0100	Хеджування коефіцієнта вега	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Коефіцієнт вега хеджований 2 — Коефіцієнт вега не хеджований 3 — Коефіцієнт вега частково хеджований 4 — Гарантія не залежить від коефіцієнта вега Якщо хеджування часткове, це означає, що стратегія не має на меті повністю покрити ризик. Варіант «Гарантія не залежить від коефіцієнта дельта» вибирають, якщо продану гарантію вважають такою, що не залежить від фактору ризику.
C0110	Хеджування коефіцієнта FX	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Коефіцієнт FX хеджований 2 — Коефіцієнт FX не хеджований 3 — Коефіцієнт FX частково хеджований 4 — Гарантія не залежить від коефіцієнта FX Якщо хеджування часткове, це означає, що стратегія не має на меті повністю покрити ризик. Варіант «Гарантія не залежить від коефіцієнта дельта» вибирають, якщо продану гарантію вважають такою, що не залежить від фактору ризику.
C0120	Інші хеджовані ризики	Якщо хеджовано інші ризики, вкажіть, які саме.
C0130	Економічний результат хеджування беззвітному році	«Економічний результат», до якого призвела гарантія полісів у беззвітному році, якщо хеджувальна стратегія відсутня, або до якого така гарантія призвела би без такої стратегії, якщо така стратегія існує. Його розраховують за такою формулою: + виписані премії / гарантійні збори, мінус – витрати, зазанані у зв'язку з гарантією, мінус

		– претензії, які виникли у зв'язку з гарантією, мінус – зміна в технічних резервах під гарантії.
C0140	Економічний результат хеджуванням	► M3 «Економічний результат», до якого призвела гарантія полісів із звітному році з урахуванням результату реалізації хеджувальної стратегії. Якщо хеджування виконують стосовно портфелю продуктів, наприклад, у випадках, коли інструменти хеджування не можуть бути застосовані до певних продуктів, компанія повинна розподілити ефект хеджування між різними продуктами залежно від ваги кожного продукту з «Економічного результату без хеджування» (C0110). Цю інформацію не відображають, якщо компанія не має власної хеджувальної програми, а лише перестраховує частину гарантії. ◀

S.22.01 — Вплив заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Ця форма застосовна, якщо будь-яка з компаній, яка входить до сфери нагляду за групою, використовує принаймні один захід із надання довгострокових гарантій або перехідний захід.

У цій формі відображають вплив на фінансові позиції у випадках, коли не використовують жоден перехідний захід, а значення кожного із заходів із надання довгострокових гарантій або перехідних заходів встановлено на 0. Для цього застосовують покроковий підхід, при якому кожен перехідний захід та кожен захід із надання довгострокових гарантій враховують поодиночі без перерахунку впливу решти заходів після кожного кроку. ► **M2** Оскільки в межах групи можливо застосовувати обидва типи перехідних заходів, у цій формі реалізований кумулятивний покроковий підхід. ◀

Вплив потрібно виражати додатнім значенням, якщо він спричинює збільшення суми відображуваної позиції, і від'ємним значенням, якщо він спричинює зменшення суми такої позиції (напр., якщо розмір НПК збільшується або якщо розмір власних коштів збільшується, відображають додатне значення).

У цій формі суми потрібно вказувати без урахування внутрішньогрупових операцій.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010/R0010	Сума із заходами надання довгострокових гарантій і перехідними заходами — технічні резерви	► M2 Загальна сума технічних резервів брутто, ◀ включно із заходами з надання довгострокових гарантій та перехідними заходами.
C0020/R0010	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — технічні резерви	► M2 Загальна сума технічних резервів брутто ◀ без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀

C0030/R0010	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — технічні резерви	Сума ►M2 корекції технічних резервів бруто ◄ у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. Ця сума становить різницю між технічними резервами без застосування перехідного вирахування з технічних резервів та технічними резервами із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0040/R0010	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — технічні резерви	►M2 Загальна сума технічних резервів бруто ◄ без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ►M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◄
C0050/R0010	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — технічні резерви	Сума ►M2 корекції технічних резервів бруто ◄ у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. Ця сума становить різницю між технічними резервами без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та технічними резервами із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0060/R0010	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — технічні резерви	►M2 Загальна сума технічних резервів бруто ◄ без корекцій із огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, перехідної корекції строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекції на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності, якщо таку виконують. ►M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◄
C0070/R0010	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — технічні резерви	Сума ►M2 корекції технічних резервів бруто ◄ у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. Ця сума становить різницю між технічними резервами без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів та максимальне значення між технічними резервами, відображеними в C0010, C0020 та C0040.
C0080/R0010	Без корекції відповідності та без інших корекцій — технічні резерви	►M2 Загальна сума технічних резервів бруто ◄ без будь-якого заходу з надання довгострокових гарантій. ►M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◄
C0090/R0010	Вплив корекції	Сума ►M2 корекції технічних резервів бруто ◄ у зв'язку із

	на відповідність, встановлений на рівні нуля — технічні резерви	застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. Ця сума становить різницю між технічними резервами без корекції відповідності та без всіх інших перехідних заходів та максимальне значення між технічними резервами, відображеними в C0010, C0020, C0040 та C0060.
C0100/R0010	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — технічні резерви	Сума ► M2 корекції технічних резервів бруто ◄ у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0020	Сума із заходами надання довгострокових гарантій і перехідними заходами — основні власні кошти	Загальна сума основних власних коштів, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0020	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — основні власні кошти	Загальна сума основних власних коштів, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◄
C0030/R0020	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — основні власні кошти	Сума корекції основних власних коштів у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ► M2 Ця сума становить різницю між основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◄
C0040/R0020	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — основні власні кошти	Загальна сума основних власних коштів, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності.

		► M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀
C0050/R0020	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — основні власні кошти	Сума корекції основних власних коштів у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ► M2 Ця сума становить різницю між основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0020	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — основні власні кошти	Загальна сума основних власних коштів, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ► M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0020	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — основні власні кошти	Сума корекції основних власних коштів у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ► M2 Ця сума становить різницю між основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0020	Без корекції відповідності та без інших корекцій — основні власні кошти	Загальна сума основних власних коштів, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ► M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0020	Вплив корекції на відповідність, встановлений на рівні нуля — основні власні кошти	Сума корекції основних власних коштів у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ► M2 Ця сума становить різницю між основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та основними власними коштами, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0020	Вплив усіх	Сума корекції основних власних коштів у зв'язку із

	заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — основні власні кошти	із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0030	Сума заходами надання довгострокових гарантій і перехідними заходами — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Загальна сума переважання активів над зобов'язаннями, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0030	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Загальна сума переважання активів над зобов'язаннями, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність основні власні та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀
C0030/R0030	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Сума корекції переважання активів над зобов'язаннями у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ► M2 Ця сума становить різницю між переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим із урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◀
C0040/R0030	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — основні власні кошти — переважання	Загальна сума переважання активів над зобов'язаннями, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀

	активів над зобов'язаннями	
C0050/R0030	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Сума корекції переважання активів над зобов'язаннями у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ► M2 Ця сума становить різницю між переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим з урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0030	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Загальна сума переважання активів над зобов'язаннями, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вираження з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ► M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0030	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Сума корекції переважання активів над зобов'язаннями у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ► M2 Ця сума становить різницю між переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0030	Без корекції відповідності та без інших корекцій — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Загальна сума переважання активів над зобов'язаннями, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ► M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0030	Вплив корекції на відповідність, встановлений на рівні нуля — основні власні кошти —	Сума корекції переважання активів над зобов'язаннями у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ► M2 Ця сума становить різницю між переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без

	переважання активів над зобов'язаннями	застосування всіх інших перехідних заходів, та переважанням активів над зобов'язаннями, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0030	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — основні власні кошти — переважання активів над зобов'язаннями	Сума корекції переважання активів над зобов'язаннями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0040	Сума заходами надання довгострокових гарантій перехідними заходами — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	Загальна сума обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0040	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	Загальна сума обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на основні власні кошти та корекцію відповідності. ▶ M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀
C0030/R0040	Вплив перехідних	Сума корекції обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням у зв'язку із застосуванням до технічних

	заходів щодо технічних резервів — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	резервів перехідного вирахування. ► M2 Ця сума становить різницю між обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◀
C0040/R0040	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	Загальна сума обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀
C0050/R0040	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	Сума корекції обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ► M2 Ця сума становить різницю між обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0040	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — основні власні	Загальна сума обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність,

	кошти — але із залишеними корекціями з огляду на корекцію обмежені відповідності. власні кошти у ► M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, зв'язку з відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀ відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	
C0070/R0040	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	Сума корекції обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ► M2 Ця сума становить різницю між обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0040	Без корекції відповідності та без інших корекцій — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	Загальна сума обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ► M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0040	Вплив корекції відповідності, встановлений на рівні нуля — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та	Сума корекції обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ► M2 Ця сума становить різницю між обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та обмеженими власними коштами у зв'язку з відокремленням та

	портфелем під корекцію відповідності	відокремленням, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0040	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — основні власні кошти — обмежені власні кошти у зв'язку з відокремленим фондом та портфелем під корекцію відповідності	Сума корекції обмежених власних коштів у зв'язку з відокремленням у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0050	Сума із заходами надання довгострокових гарантій перехідними заходами — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0050	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ▶ M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀
C0030/R0050	Вплив перехідних заходів щодо	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування.

	технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◀
C0040/R0050	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀
C0050/R0050	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0050	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ► M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0050	Вплив корекції на волатильність,	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна

	встановлений на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0050	Без корекції відповідності та без інших корекцій — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ► M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0050	Вплив корекції відповідності, встановлений на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0050	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК, у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.

C0010/R0060	Сума із заходів надання довгострокових гарантій перехідними заходами — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0060	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀
C0030/R0060	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◀
C0040/R0060	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти, які	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності.

	відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	► M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀
C0050/R0060	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0060	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вираження з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ► M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0060	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0060	Без корекції відповідності та без інших корекцій	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій.

	прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	► M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0060	Вплив корекції відповідності, встановлений на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0060	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК першого рівня, у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0070	Сума заходами надання довгострокових гарантій перехідними заходами — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.

	їх класифікації як НПК другого рівня	
C0020/R0070	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀
C0030/R0070	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◀
C0040/R0070	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀
C0050/R0070	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти,	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних

	які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0070	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вираження з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ▶ M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0070	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ▶ M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0070	Без корекції відповідності та без інших перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ▶ M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0070	Вплив корекції відповідності, встановлений на рівні нуля —	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив

	прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0070	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК другого рівня, у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0080	Сума із заходами надання довгострокових гарантій перехідними заходами — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0080	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀

	критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	
C0030/R0080	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◀
C0040/R0080	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀
C0050/R0080	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0080	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів —	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної

	прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ► M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0080	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0080	Без корекції відповідності та без інших корекцій — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	Загальна сума прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ► M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0080	Вплив корекції відповідності, встановлений на рівні нуля — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ► M2 Ця сума становить різницю між прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та прийнятними власними коштами, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, розрахованими з урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0080	Вплив усіх заходів	Сума корекції прийнятних власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня, у зв'язку

	надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК третього рівня	із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0010/R0090	Сума із заходів надання довгострокових гарантій і перехідними заходами — НПК	Загальна сума НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів, включно з корекціями у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.
C0020/R0090	Без перехідних заходів щодо технічних резервів — НПК	Загальна сума НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідне вирахування з технічних резервів, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідне вирахування з технічних резервів не застосовне, відображають ту саму суму, що й у C0010. ◀
C0030/R0090	Вплив перехідних заходів щодо технічних резервів — НПК	Сума корекції НПК у зв'язку із застосуванням до технічних резервів перехідного вирахування. ► M2 Ця сума становить різницю між НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів без застосування перехідного вирахування з технічних резервів, та НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів. ◀
C0040/R0090	Без перехідного заходу щодо процентної ставки — НПК	Загальна сума НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекції з огляду на перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію на волатильність та корекцію відповідності. ► M2 Якщо перехідна корекція строкової структури відповідної безризикової процентної ставки не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0020. ◀
C0050/R0090	Вплив перехідного заходу щодо процентної ставки — НПК	Сума корекції НПК у зв'язку із застосуванням перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. ► M2 Ця сума становить різницю між НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів без застосування перехідної

		корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки, та НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0020. ◀
C0060/R0090	Без корекції на волатильність та без інших перехідних заходів — НПК	Загальна сума НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без корекцій з огляду на перехідне вираження з технічних резервів, перехідну корекцію строкової структури відповідної безризикової процентної ставки та корекцію на волатильність, але із залишеними корекціями з огляду на корекцію відповідності. ▶ M2 Якщо корекція на волатильність не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0040. ◀
C0070/R0090	Вплив корекції на волатильність, встановлений на рівні нуля — НПК	Сума корекції НПК у зв'язку із застосуванням корекції на волатильність. Ця сума повинна відображати вплив встановлення значення корекції на волатильність на рівні нуля. ▶ M2 Ця сума становить різницю між НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів без застосування корекції на волатильність та без застосування інших перехідних заходів, та НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0040. ◀
C0080/R0090	Без корекції відповідності та без інших корекцій — НПК	Загальна сума НПК, розрахована з урахуванням технічних резервів без застосування будь-яких заходів із надання довгострокових гарантій. ▶ M2 Якщо корекція відповідності не застосовна, відображають ту саму суму, що й у C0060. ◀
C0090/R0090	Вплив корекції на відповідність, встановлений на рівні нуля — НПК	Сума корекції НПК у зв'язку із застосуванням корекції відповідності. Включає вплив встановлення значення корекції на волатильність та корекції відповідності на рівні нуля. ▶ M2 Ця сума становить різницю між НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів без застосування корекції відповідності та без застосування всіх інших перехідних заходів, та НПК, розрахованим із урахуванням технічних резервів, відображених у C0060. ◀
C0100/R0090	Вплив усіх заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів — НПК	Сума корекції НПК у зв'язку із застосуванням заходів із надання довгострокових гарантій та перехідних заходів.

S.23.01 — Власні кошти

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого, щоквартального та щорічного подання щодо груп.

Ця форма застосовна для всіх трьох методів розрахунку нормативу платоспроможності капіталу групи. Оскільки більшість позицій застосовні до тієї частини групи, яка охоплена методом 1, в інструкціях

чітко визначені позиції, застосовні при використанні методу вирахування та агрегації — окремо або в поєднанні з методом 1.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Основні власні кошти до вирахування часток участі в іншому фінансовому секторі		
R0010/C0010	Капітал у формі звичайних акцій (власні акції бруто) — усього	Це загальний капітал у формі звичайних акцій, утримуваних прямо та непрямо (до вирахування власних акцій). Це загальний капітал у формі звичайних акцій групи, які повністю відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня або другого рівня. Будь-який капітал у формі звичайних акцій, який не повністю відповідає цим критеріям, вважають капіталом у формі привілейованих акцій та класифікують відповідно, незалежно від їхнього опису або призначення.
R0010/C0020	Капітал у формі звичайних акцій (власні акції бруто) — необмежений капітал першого рівня	Це сума сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, який відповідає критеріям для його класифікації як необмеженого капіталу першого рівня.
R0010/C0040	Капітал у формі звичайних акцій (власні акції бруто) — капітал другого рівня	Це сума затребуваного капіталу у формі звичайних акцій, який відповідає критеріям для його класифікації як капіталу другого рівня.
R0020/C0010	Недоступний, затребуваний, але не сплачений капітал у формі звичайних акцій на рівні групи — усього	Це загальна сума затребуваного, але не сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, який вважають недоступним відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС.
R0020/C0020	Недоступний, затребуваний, але не сплачений капітал у формі звичайних акцій на рівні групи — необмежений капітал першого рівня	Це загальна сума затребуваного, але не сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, який вважають недоступним відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та який відповідає критеріям для його класифікації як необмеженого капіталу першого рівня.
R0020/C0040	Недоступний, затребуваний, але не сплачений капітал у формі звичайних акцій на рівні групи	Це сума затребуваного, але не сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, який вважають недоступним відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та який відповідає критеріям для його класифікації як капіталу другого рівня.

	— капітал другого рівня	
R0030/C0010	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — усього	Це загальний рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій, які повністю відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня або другого рівня.
R0030/C0020	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — першого рівня	Це сума рахунку премій за акціями, пов'язаними зі звичайними акціями, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня, оскільки він пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій, який вважають необмеженим капіталом першого рівня.
R0030/C0040	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — капітал другого рівня	Це сума рахунку премій за акціями, пов'язаними зі звичайними акціями, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня, оскільки він пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій, який вважають капіталом другого рівня.
R0040/C0010	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній типу спільних — усього	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній типу спільних, які повністю відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня або другого рівня.
R0040/C0020	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній типу спільних — необмежений капітал першого рівня	Це сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які повністю відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня.
R0040/C0040	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній типу спільних — капітал другого рівня	Це сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0050/C0010	Субординовані спільні членські рахунки — усього	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків, які повністю відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня, капіталу другого рівня або третього рівня.

R0050/C0030	Субординовані спільні членські рахунки — обмежений капітал першого рівня	Це сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.
R0050/C0040	Субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня	Це сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0050/C0050	Субординовані спільні членські рахунки — капітал третього рівня	Це сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0060/C0010	Недоступні субординовані спільні членські рахунки на рівні групи — усього	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС.
R0060/C0030	Недоступні субординовані спільні членські рахунки на рівні групи — обмежений капітал першого рівня	Це сума субординованих спільних членських рахунків, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.
R0060/C0040	Недоступні субординовані спільні членські рахунки на рівні групи — капітал другого рівня	Це сума субординованих спільних членських рахунків, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0060/C0050	Недоступні субординовані спільні членські рахунки на рівні групи — капітал третього рівня	Це сума субординованих спільних членських рахунків, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0070/C0010	Надлишкові кошти — усього	Це загальна сума надлишкових коштів, які підпадають під дію статті 91(2) Директиви 2009/138/ЄС.
R0070/C0020	Надлишкові кошти — необмежений капітал першого рівня	Це надлишкові кошти, які підпадають під дію статті 91(2) Директиви 2009/138/ЄС та відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня.
R0080/C0010	Недоступні надлишкові кошти на рівні групи — усього	Це загальна сума надлишкових коштів, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС.

R0080/C0020	Недоступні надлишкові кошти на рівні групи — необмежений капітал першого рівня	Це сума надлишкових коштів, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня.
R0090/C0010	Привілейовані акції — усього	Це загальна сума випущених привілейованих акцій, які повністю відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня, капіталу другого рівня або третього рівня.
R0090/C0030	Привілейовані акції — обмежений капітал першого рівня	Це сума випущених привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.
R0090/C0040	Привілейовані акції — капітал другого рівня	Це сума випущених привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0090/C0050	Привілейовані акції — капітал третього рівня	Це сума випущених привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0100/C0010	Недоступні привілейовані акції на рівні групи — усього	Це загальна сума привілейованих акцій, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС.
R0100/C0030	Недоступні привілейовані акції на рівні групи — обмежений капітал першого рівня	Це сума привілейованих акцій, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.
R0100/C0040	Недоступні привілейовані акції на рівні групи — капітал другого рівня	Це сума привілейованих акцій, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0100/C0050	Недоступні привілейовані акції на рівні групи — капітал третього рівня	Це сума привілейованих акцій, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0110/C0010	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями — усього	Це загальний рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі привілейованих акцій, які повністю відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня, капіталу другого рівня або третього рівня.
R0110/C0030	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями	Це сума рахунку премій за акціями, який пов'язаний із привілейованими акціями, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня, оскільки він пов'язаний із

	обмежений капітал першого рівня	привілейованими акціями, які вважають елементами обмеженого капіталу першого рівня.
R0110/C0040	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями — капітал другого рівня	Це сума рахунку премій за акціями, який пов'язаний із привілейованими акціями, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня, оскільки він пов'язаний із привілейованими акціями, які вважають елементами капіталу другого рівня.
R0110/C0050	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями — капітал третього рівня	Це сума рахунку премій за акціями, який пов'язаний із привілейованими акціями, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня, оскільки він пов'язаний із привілейованими акціями, які вважають елементами капіталу третього рівня.
R0120/C0010	Недоступний рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями, на рівні групи — усього	Це загальна сума рахунку премій за акціями, пов'язаного з привілейованими акціями, який вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС.
R0120/C0030	Недоступний рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями, на рівні групи — обмежений капітал першого рівня	Це сума рахунку премій за акціями, пов'язаного з привілейованими акціями, який вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та який відповідає критеріям для його класифікації як елемента обмеженого капіталу першого рівня.
R0120/C0040	Недоступний рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями, на рівні групи — капітал другого рівня	Це сума рахунку премій за акціями, пов'язаного з привілейованими акціями, який вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та який відповідає критеріям для його класифікації як елемента капіталу другого рівня.
R0120/C0050	Недоступний рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями, на рівні групи — капітал третього рівня	Це сума рахунку премій за акціями, пов'язаного з привілейованими акціями, який вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та який відповідає критеріям для його класифікації як елемента капіталу третього рівня.
R0130/C0010	Реконсильційний резерв — усього	Загальний реконсильційний резерв складають резерви (напр., нерозподілений прибуток) без урахування корекцій (напр., відокремлені фонди). Він виникає переважно через різниці між бухгалтерською оцінкою та оцінкою згідно зі статтею 75 Директиви 2009/138/ЄС.
R0130/C0020	Реконсильційний	Реконсильційний резерв складають резерви (напр.,

	резерв — нерозподілений прибуток) без урахування корекцій необмежений капітал (напр., відокремлені фонди). Він виникає переважно першого рівня через різниці між бухгалтерською оцінкою та оцінкою згідно з Директивою 2009/138/ЄС.	
R0140/C0010	Субординовані зобов'язання — усього	Це загальна сума субординованих зобов'язань.
R0140/C0030	Субординовані зобов'язання — обмежений капітал першого рівня	Це сума субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.
R0140/C0040	Субординовані зобов'язання — капітал другого рівня	Це сума субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0140/C0050	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня	Це сума субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0150/C0010	Недоступні субординовані зобов'язання на рівні групи — усього	Це загальна сума субординованих зобов'язань, які вважаються недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС.
R0150/C0030	Недоступні субординовані зобов'язання на рівні групи — обмежений капітал першого рівня	Це сума субординованих зобов'язань, які вважаються недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.
R0150/C0040	Недоступні субординовані зобов'язання на рівні групи — капітал другого рівня	Це сума субординованих зобов'язань, які вважаються недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0150/C0050	Недоступні субординовані зобов'язання на рівні групи — капітал третього рівня	Це сума субординованих зобов'язань, які вважаються недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0160/C0010	Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто — усього	Це загальна сума відстрочених податкових активів нетто.
R0160/C0050	Сума, що дорівнює вартості відстрочених	Це сума відстрочених податкових активів нетто, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.

	податкових активів нетто — капітал третього рівня	
R0170/C0010	Сума, що дорівнює вартості недоступних відстрочених податкових активів нетто на рівні групи — усього	Це загальна сума відстрочених податкових активів нетто, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС.
R0170/C0050	Сума, що дорівнює вартості недоступних відстрочених податкових активів нетто на рівні групи — капітал третього рівня	Це сума відстрочених податкових активів нетто, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0180/C0010	Інші статті власних коштів, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище	Це загальна сума статей основних власних коштів, які не визначені вище та які отримали схвалення з боку наглядового органу.
R0180/C0020	Інші статті власних коштів, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — необмежений капітал першого рівня	Це сума статей основних власних коштів, які не визначені вище, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня та які отримали схвалення з боку наглядового органу.
R0180/C0030	Інші статті власних коштів, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — обмежений капітал першого рівня	Це сума статей основних власних коштів, які не визначені вище, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня та які отримали схвалення з боку наглядового органу.
R0180/C0040	Інші статті власних коштів, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал другого рівня	Це сума статей основних власних коштів, які не визначені вище, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які отримали схвалення з боку наглядового органу.

R0180/C0050	Інші статті власних коштів, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал третього рівня	Це сума статей основних власних коштів, які не визначені вище, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня та які отримали схвалення з боку наглядового органу.
R0190/C0010	Недоступні власні кошти, пов'язані з іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом — усього	Це загальна сума власних коштів, пов'язаних із іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які вважаються недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС.
R0190/C0020	Недоступні власні кошти, пов'язані з іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом — необмежений капітал першого рівня	Це сума власних коштів, пов'язаних із іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які вважаються недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня.
R0190/C0030	Недоступні власні кошти, пов'язані з іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом — обмежений капітал першого рівня	Це сума власних коштів, пов'язаних із іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які вважаються недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.
R0190/C0040	Недоступні власні кошти, пов'язані з іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом — капітал другого рівня	Це сума власних коштів, пов'язаних із іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які вважаються недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0190/C0050	Недоступні власні кошти, пов'язані з іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом — капітал третього рівня	Це сума власних коштів, пов'язаних із іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які вважаються недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.

R0200/C0010	Частки меншості на рівні групи (якщо для цілей звітування їх не включають до іншої статті власних коштів) — усього	Це загальні частки меншості в групі, щодо якої подають звітність. Цей рядок заповнюють, якщо частки меншості не включено до інших статей основних власних коштів (ОВК) (тобто частки меншості двічі не враховують).
R0200/C0020	Частки меншості на рівні групи (якщо для цілей звітування їх не включають до іншої статті власних коштів) — необмежений капітал першого рівня	Це сума часток меншості в групі, щодо якої подають звітність, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня.
R0200/C0030	Частки меншості на рівні групи (якщо для цілей звітування їх не включають до іншої статті власних коштів) — обмежений капітал першого рівня	Це сума часток меншості в групі, щодо якої подають звітність, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.
R0200/C0040	Частки меншості на рівні групи (якщо для цілей звітування їх не включають до іншої статті власних коштів) — капітал другого рівня	Це сума часток меншості в групі, щодо якої подають звітність, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0200/C0050	Частки меншості на рівні групи (якщо для цілей звітування їх не включають до іншої статті власних коштів) — капітал третього рівня	Це сума часток меншості в групі, щодо якої подають звітність, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0210/C0010	Недоступні частки меншості на рівні групи — усього	Це загальна сума часток меншості, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС.
R0210/C0020	Недоступні частки меншості на рівні групи — необмежений капітал першого рівня	Це сума часток меншості, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня.
R0210/C0030	Недоступні частки меншості на рівні групи — обмежений	Це сума часток меншості, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС

	капітал першого рівня	та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.
R0210/C0040	Недоступні частки меншості на рівні групи — капітал другого рівня	Це сума часток меншості, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0210/C0050	Недоступні частки меншості на рівні групи — капітал третього рівня	Це сума часток меншості, які вважають недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II		
R0220/C0010	Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II — усього	Це загальна сума статей власних коштів із фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II. Такими статтями власних коштів є або: i) статті, які входять до переліку статей власних коштів, але не відповідають критеріям класифікації або перехідним положенням; або ii) статті, призначені для функціонування в якості власних коштів, які не входять до переліку статей власних коштів, не були схвалені наглядовим органом та не відображені в балансі як зобов'язання. Субординовані зобов'язання, які не кваліфікують як основні власні кошти, тут не відображають, а відображають у балансі (форма S.02.01) як субординовані зобов'язання, які не кваліфікують як основні власні кошти.
Вирахування		
R0230/C0010	Вирахування часток участі в інших фінансових компаніях, у тому числі нерегульованих компаніях, які здійснюють фінансову діяльність — усього	Це загальне вирахування часток участі в кредитних установах, інвестиційних фірмах, фінансових установах, суб'єктах управління альтернативними інвестиційними фондами, компаніях із управління UCITS, установах професійного пенсійного забезпечення, нерегульованих компаніях, які здійснюють фінансову діяльність, включно з частками участі, які вираховують відповідно до параграфа 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС. Такі частки участі вираховують із основних власних коштів і додають знову як власні кошти, згідно з відповідними секторальними правилами, до рядків R0410–R0440, спрощуючи, таким чином, розрахунок

		коефіцієнтів НПК без урахування інших суб'єктів фінансового сектора та з їх урахуванням.
R0230/C0020	Вирахування часток участі в інших фінансових компаніях, у тому числі нерегульованих компаніях, які здійснюють фінансову діяльність — необмежений капітал першого рівня	Це вирахування часток участі в кредитних установах, інвестиційних фірмах, фінансових установах, суб'єктах управління альтернативними інвестиційними фондами, компаніях із управління UCITS, установах професійного пенсійного забезпечення, нерегульованих компаніях, які здійснюють фінансову діяльність, включно з частками участі, які вираховують відповідно до параграфу 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС (відображають окремо в рядку R0240). Такі частки участі вираховують із основних власних коштів і додають знову як власні кошти, згідно з відповідними секторальними правилами, до рядків R0410–R0440, спрощуючи, таким чином, розрахунок коефіцієнтів НПК без урахування інших суб'єктів фінансового сектора та з їх урахуванням — необмежений капітал першого рівня.
R0230/C0030	Вирахування часток участі в інших фінансових компаніях, у тому числі нерегульованих компаніях, які здійснюють фінансову діяльність — обмежений капітал першого рівня	Це вирахування часток участі в кредитних установах, інвестиційних фірмах, фінансових установах, суб'єктах управління альтернативними інвестиційними фондами, компаніях із управління UCITS, установах професійного пенсійного забезпечення, нерегульованих компаніях, які здійснюють фінансову діяльність, включно з частками участі, які вираховують відповідно до параграфу 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС. Такі частки участі вираховують із основних власних коштів і додають знову як власні кошти, згідно з відповідними секторальними правилами, до рядків R0410–R0440, спрощуючи, таким чином, розрахунок коефіцієнтів НПК без урахування інших суб'єктів фінансового сектора та з їх урахуванням — обмежений капітал першого рівня.
R0230/C0040	Вирахування часток участі в інших фінансових компаніях, у тому числі нерегульованих компаніях, які здійснюють фінансову діяльність — капітал другого рівня	Це вирахування часток участі в кредитних установах, інвестиційних фірмах, фінансових установах, суб'єктах управління альтернативними інвестиційними фондами, компаніях із управління UCITS, установах професійного пенсійного забезпечення, нерегульованих компаніях, які здійснюють фінансову діяльність, включно з частками участі, які вираховують відповідно до параграфу 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС. Такі частки участі вираховують із основних власних коштів і додають знову як власні кошти, згідно з відповідними секторальними правилами, до рядків R0410–R0440, спрощуючи, таким чином, розрахунок коефіцієнтів НПК без урахування інших суб'єктів фінансового сектора та з їх урахуванням — капітал другого рівня.

▼ M1		
R0230/C0050	Вирахування часток участі в інших фінансових компаніях, у тому числі нерегульованих компаніях, які здійснюють фінансову діяльність — капітал третього рівня	Це вирахування часток участі в кредитних установах, інвестиційних фірмах, фінансових установах, суб'єктах управління альтернативними інвестиційними фондами, компаніях із управління UCITS, установах професійного пенсійного забезпечення, нерегульованих компаніях, які здійснюють фінансову діяльність, включно з частками участі, які вираховують відповідно до параграфу 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС. Такі частки участі вираховують із основних власних коштів і додають знову як власні кошти, згідно з відповідними секторальними правилами, до рядків R0410–R0440, спрощуючи, таким чином, розрахунок коефіцієнтів НПК без урахування інших суб'єктів фінансового сектора та з їх урахуванням — капітал третього рівня.
▼ B		
R0240/C0010	відрахування згідно зі статтею 228 Директиви 2009/138/ЄС — усього	Це загальна вартість часток участі, вирахованих відповідно до параграфу 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС, як частина вартості, відображеної в рядку R0230 — усього
R0240/C0020	відрахування згідно зі статтею 228 Директиви 2009/138/ЄС — необмежений капітал першого рівня	Це вартість часток участі, вирахованих відповідно до параграфу 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС, як частина вартості, відображеної в рядку R0230 — необмежений капітал першого рівня
R0240/C0030	відрахування згідно зі статтею 228 Директиви 2009/138/ЄС — обмежений капітал першого рівня	Це вартість часток участі, вирахованих відповідно до параграфу 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС, як частина вартості, відображеної в рядку R0230 — обмежений капітал першого рівня
R0240/C0040	відрахування згідно зі статтею 228 Директиви 2009/138/ЄС — капітал другого рівня	Це вартість часток участі, вирахованих відповідно до параграфу 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС, як частина вартості, відображеної в рядку R0230 — капітал другого рівня
R0250/C0010	Вирахування часток участі за відсутності інформації (стаття 229) — усього	Це загальне вирахування часток участі у пов'язаних компаніях у випадку відсутності інформації, необхідної для розрахунку платоспроможності групи, відповідно до статті 229 Директиви 2009/138/ЄС.
R0250/C0020	Вирахування часток участі за відсутності інформації (стаття 229) —	Це вирахування часток участі у пов'язаних компаніях у випадку відсутності інформації, необхідної для розрахунку платоспроможності групи, відповідно до

	необмежений капітал першого рівня	статті 229 Директиви 2009/138/ЄС — необмежений капітал першого рівня.
R0250/C0030	Вирахування часток участі за відсутності інформації (стаття 229) — обмежений капітал першого рівня	Це вирахування часток участі у пов'язаних компаніях у випадку відсутності інформації, необхідної для розрахунку платоспроможності групи, відповідно до статті 229 Директиви 2009/138/ЄС — обмежений капітал першого рівня.
R0250/C0040	Вирахування часток участі за відсутності інформації (стаття 229) — капітал другого рівня	Це вирахування часток участі у пов'язаних компаніях у випадку відсутності інформації, необхідної для розрахунку платоспроможності групи, відповідно до статті 229 Директиви 2009/138/ЄС — капітал другого рівня.
R0250/C0050	Вирахування часток участі за відсутності інформації (стаття 229) — капітал третього рівня	Це вирахування часток участі у пов'язаних компаніях у випадку відсутності інформації, необхідної для розрахунку платоспроможності групи, відповідно до статті 229 Директиви 2009/138/ЄС — капітал третього рівня.
R0260/C0010	Вирахування часток участі, включених методом вирахування та агрегації, в разі поєднання методів — усього	Це загальне вирахування часток участі в пов'язаних компаніях, включених методом вирахування та агрегації, в разі поєднання методів.
R0260/C0020	Вирахування часток участі, включених методом вирахування та агрегації, в разі поєднання методів — необмежений капітал першого рівня	Це вирахування часток участі в пов'язаних компаніях, включених методом вирахування та агрегації, в разі поєднання методів — необмежений капітал першого рівня.
R0260/C0030	Вирахування часток участі, включених методом вирахування та агрегації, в разі поєднання методів — обмежений капітал першого рівня	Це вирахування часток участі в пов'язаних компаніях, включених методом вирахування та агрегації, в разі поєднання методів — обмежений капітал першого рівня.
R0260/C0040	Вирахування часток участі, включених методом	Це вирахування часток участі в пов'язаних компаніях, включених методом вирахування та агрегації, в разі поєднання методів — капітал другого рівня.

	вирахування та агрегації, в разі поєднання методів — капітал другого рівня	
R0260/C0050	Вирахування часток участі, включених методом вирахування та агрегації, в разі поєднання методів — капітал третього рівня	Це вирахування часток участі в пов'язаних компаніях, включених методом вирахування та агрегації, в разі поєднання методів — капітал третього рівня.
R0270/C0010	Загальні статті недоступних власних коштів — усього	Це загальна сума статей недоступних власних коштів.
R0270/C0020	Загальні статті недоступних власних коштів — необмежений капітал першого рівня	Це сума статей недоступних власних коштів, які є елементами необмеженого капіталу першого рівня.
R0270/C0030	Загальні статті недоступних власних коштів — обмежений капітал першого рівня	Це сума статей недоступних власних коштів, які є елементами обмеженого капіталу першого рівня.
R0270/C0040	Загальні статті недоступних власних коштів — капітал другого рівня	Це сума статей недоступних власних коштів, які є елементами капіталу другого рівня.
R0270/C0050	Загальні статті недоступних власних коштів — капітал третього рівня	Це сума статей недоступних власних коштів, які є елементами капіталу третього рівня.
R0280/C0010	Загальні вирахування — усього	Це загальна сума вирахувань, не віднесених до реконсиляційних резервів.
R0280/C0020	Загальні вирахування — необмежений капітал першого рівня	Це сума вирахувань із необмеженого капіталу першого рівня, не віднесених до реконсиляційних резервів.
R0280/C0030	Загальні вирахування — обмежений капітал першого рівня	Це сума вирахувань із обмеженого капіталу першого рівня, не віднесених до реконсиляційних резервів.
R0280/C0040	Загальні вирахування — капітал другого рівня	Це сума вирахувань із капіталу другого рівня, не віднесених до реконсиляційних резервів.

	рівня	
R0280/C0050	Загальні вирахування — капітал третього рівня	Це сума вирахувань із капіталу третього рівня, не віднесених до реконсиляційних резервів.
Загальні основні власні кошти після вирахувань		
R0290/C0010	Загальні основні власні кошти після вирахувань	Це загальна сума статей основних власних коштів після вирахувань.
R0290/C0020	Загальні основні власні кошти після вирахувань — необмежений капітал першого рівня	Це сума статей основних власних коштів після вирахувань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня.
R0290/C0030	Загальні основні власні кошти після вирахувань — обмежений капітал першого рівня	► M1 Це сума статей основних власних коштів після вирахувань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня. ◀
R0290/C0040	Загальні основні власні кошти після вирахувань — капітал другого рівня	► M1 Це сума статей основних власних коштів після вирахувань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня. ◀
R0290/C0050	Загальні основні власні кошти після вирахувань — капітал третього рівня	► M1 Це сума статей основних власних коштів після вирахувань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня. ◀
Додаткові власні кошти		
R0300/C0010	Несплачений та незатребуваний капітал у формі звичайних акцій, що підлягають викупу на вимогу — усього	Це загальна сума випущеного капіталу у формі звичайних акцій, який не затребувано та не сплачено, але який підлягає викупу на вимогу.
R0300/C0040	Несплачений та незатребуваний капітал у формі звичайних акцій, що підлягають викупу на вимогу — капітал другого рівня	Це сума випущеного капіталу у формі звичайних акцій, який не затребувано та не сплачено, але який підлягає викупу на вимогу та який відповідає критеріям для його класифікації як елемента капіталу другого рівня.
R0310/C0010	Несплачені та незатребувані початкові кошти, членські внески або	Це загальна сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних статей основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які не

	еквівалентні статті основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, що підлягають викупу на вимогу — усього	затребувано та не сплачено, але які підлягають викупу на вимогу.
R0310/C0040	Несплачені та незатребувані початкові кошти, членські внески або статті на вимогу та які відповідають критеріям для їх основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, що підлягають викупу на вимогу — капітал другого рівня	Це сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних статей основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які не затребувано та не сплачено, але які підлягають викупу на вимогу та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0320/C0010	Несплачені та незатребувані привілейовані акції, що підлягають викупу на вимогу — усього	Це загальна сума привілейованих акцій, які не затребувано та не сплачено, але які підлягають викупу на вимогу
R0320/C0040	Несплачені та незатребувані привілейовані акції, що підлягають викупу на вимогу — капітал другого рівня	Це сума привілейованих акцій, які не затребувано та не сплачено, але які підлягають викупу на вимогу та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0320/C0050	Несплачені та незатребувані привілейовані акції, які підлягають викупу на вимогу — капітал третього рівня	Це сума привілейованих акцій, які не затребувано та не сплачено, але які підлягають викупу на вимогу та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0330/C0010	Юридично закріплене зобов'язання підписатися на субординовані зобов'язання та оплатити їх на вимогу — усього	Це загальна сума юридично закріплених зобов'язань підписатися на субординовані зобов'язання та оплатити їх на вимогу.
R0330/C0040	Юридично	Це сума юридично закріплених зобов'язань підписатися

	закріплене зобов'язання підписатися субординовані зобов'язання та оплатити їх на вимогу — капітал другого рівня	на субординовані зобов'язання та оплатити їх на вимогу, які відповідають критеріям для їх класифікації наяк елементів капіталу другого рівня.
R0330/C0050	Юридично закріплене зобов'язання підписатися субординовані зобов'язання та оплатити їх на вимогу — капітал третього рівня	Це сума юридично закріплених зобов'язань підписатися на субординовані зобов'язання та оплатити їх на вимогу, які відповідають критеріям для їх класифікації наяк елементів капіталу третього рівня.
R0340/C0010	Акредитиви та гарантії згідно статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС — усього	Це загальна сума акредитивів та гарантій, які перебувають у довірчому управлінні незалежними управителями на користь страхових кредиторів та які надають кредитні установи, авторизовані відповідно до Директиви 2006/48/ЄС.
R0340/C0040	Акредитиви та гарантії згідно статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС — капітал другого рівня	Це сума акредитивів та гарантій, які перебувають у довірчому управлінні незалежними управителями на користь страхових кредиторів, які надають кредитні установи, авторизовані відповідно до Директиви 2006/48/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0350/C0010	Акредитиви та гарантії, інші ніж згідно статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС — усього	Це загальна сума акредитивів та гарантій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня або третього рівня, крім тих, які перебувають у довірчому управлінні незалежними управителями на користь страхових кредиторів та які надають кредитні установи, авторизовані відповідно до Директиви 2006/48/ЄС.
R0350/C0040	Акредитиви та гарантії, інші ніж згідно статтею 96(2) Директиви 2009/138/ЄС — капітал другого рівня	Це сума акредитивів та гарантій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня, крім тих, які перебувають у довірчому управлінні незалежними управителями на користь страхових кредиторів та які надають кредитні установи, авторизовані відповідно до Директиви 2006/48/ЄС.
R0350/C0050	Акредитиви та гарантії, інші ніж згідно статтею 96(2) Директиви 2009/138/	Це сума акредитивів та гарантій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня, крім тих, які перебувають у довірчому управлінні незалежними управителями на користь

	ЄС — капітал третього рівня	страхових кредиторів та які надають кредитні установи, авторизовані відповідно до Директиви 2006/48/ЄС.
R0360/C0010	Додаткові членські внески згідно з першим підпараграфом статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС — усього	Це загальна сума будь-яких майбутніх претензій, які спільні асоціації судновласників або асоціації судновласників спільного типу зі змінними внесками, які страхують виключно ризики, перераховані в класах 6, 12 та 17 в частині А додатка І, можуть висувати проти своїх членів шляхом висунення вимоги сплати додаткових внесків протягом наступних 12 місяців.
R0360/C0040	Додаткові членські внески згідно з першим підпараграфом статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС — капітал другого рівня	Це сума будь-яких майбутніх претензій, які спільні асоціації судновласників або асоціації судновласників спільного типу зі змінними внесками, які страхують виключно ризики, перераховані в класах 6, 12 та 17 в частині А додатка І, можуть висувати проти своїх членів шляхом висунення вимоги сплати додаткових внесків протягом наступних 12 місяців.
R0370/C0010	Додаткові членські внески, інші ніж згідно з першим підпараграфом статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС	Це загальна сума будь-яких майбутніх претензій, які спільні асоціації або асоціації спільного типу зі змінними внесками можуть висувати проти своїх членів шляхом висунення вимоги сплати додаткових внесків протягом наступних 12 місяців, крім тих, що описані в першому підпараграфі статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС.
R0370/C0040	Додаткові членські внески, інші ніж згідно з першим підпараграфом статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС — капітал другого рівня	Це сума будь-яких майбутніх претензій, які спільні асоціації або асоціації спільного типу зі змінними внесками можуть висувати проти своїх членів шляхом висунення вимоги сплати додаткових внесків протягом наступних 12 місяців, крім тих, що описані в першому підпараграфі статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС, та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0370/C0050	Додаткові членські внески, інші ніж згідно з першим підпараграфом статті 96(3) Директиви 2009/138/ЄС — капітал третього рівня	Це сума будь-яких майбутніх претензій, які спільні асоціації або асоціації спільного типу зі змінними внесками можуть висувати проти своїх членів шляхом висунення вимоги сплати додаткових внесків протягом наступних 12 місяців, крім тих, що описані в першому підпараграфі статті 96(3) Рамкової директиви 2009/138/ЄС, та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0380/C0010	Недоступні додаткові власні кошти на рівні групи — усього	Це загальна сума додаткових власних коштів, які вважаються недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС.
R0380/C0040	Недоступні додаткові власні кошти на рівні групи — капітал другого рівня	Це сума додаткових власних коштів, які вважаються недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.

R0380/C0050	Недоступні додаткові власні кошти на рівні групи — капітал третього рівня	Це сума додаткових власних коштів, які вважаються недоступними відповідно до статті 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0390/C0010	Інші додаткові власні кошти — усього	Це загальна сума інших додаткових власних коштів.
R0390/C0040	Інші додаткові власні кошти — капітал другого рівня	Це сума інших додаткових власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0390/C0050	Інші додаткові власні кошти — капітал третього рівня	Це сума інших додаткових власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0400/C0010	Додаткові власні кошти, усього	Це загальна сума статей додаткових власних коштів.
R0400/C0040	Додаткові власні кошти, усього — капітал другого рівня	Це сума статей додаткових власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0400/C0050	Додаткові власні кошти, усього — капітал третього рівня	Це сума статей додаткових власних коштів, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.

Власні кошти з інших фінансових секторів

Перераховані нижче позиції також застосовні в разі використання вирахувань та агрегації і поєднання методів		
R0410/C0010	Кредитні установи, інвестиційні фірми, фінансові установи, суб'єкти управління альтернативними інвестиційними фондами, компанії з управління UCITS — усього	Загальна сума власних коштів у кредитних установах, інвестиційних фірмах, фінансових установах, суб'єктах управління альтернативними інвестиційними фондами, компаніях з управління UCITS за вирахуванням будь-яких відповідних внутрішньогрупових операцій. Ці позиції також підлягають вирахуванню з будь-яких недоступних власних коштів згідно з відповідними секторальними правилами та вирахуванню з власних коштів згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0410/C0020	Кредитні установи, інвестиційні фірми, фінансові установи, управління альтернативними інвестиційними фондами,	Загальна сума власних коштів у кредитних установах, інвестиційних фірмах, фінансових установах, суб'єктах управління альтернативними інвестиційними фондами,

	суб'єкти управління альтернативними інвестиційними фондами, компанії з управління UCITS — необмежений капітал першого рівня	компаніями з управління UCITS за вирахуванням будь-яких відповідних внутрішньогрупових операцій — необмежений капітал першого рівня. Ці позиції також підлягають вирахуванню з будь-яких недоступних власних коштів згідно з відповідними секторальними правилами та вирахуванню з власних коштів згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0410/C0030	Кредитні установи, інвестиційні фірми, фінансові установи, суб'єкти управління альтернативними інвестиційними фондами, компанії з управління UCITS — обмежений капітал першого рівня	Загальна сума власних коштів у кредитних установах, інвестиційних фірмах, фінансових установах, суб'єктах управління альтернативними інвестиційними фондами, компаніями з управління UCITS за вирахуванням будь-яких відповідних внутрішньогрупових операцій — обмежений капітал першого рівня. Ці позиції також підлягають вирахуванню з будь-яких недоступних власних коштів згідно з відповідними секторальними правилами та вирахуванню з власних коштів згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0410/C0040	Кредитні установи, інвестиційні фірми, фінансові установи, суб'єкти управління альтернативними інвестиційними фондами, компанії з управління UCITS — капітал другого рівня	Загальна сума власних коштів у кредитних установах, інвестиційних фірмах, фінансових установах, суб'єктах управління альтернативними інвестиційними фондами, компаніями з управління UCITS за вирахуванням будь-яких відповідних внутрішньогрупових операцій — капітал другого рівня. Ці позиції також підлягають вирахуванню з будь-яких недоступних власних коштів згідно з відповідними секторальними правилами та вирахуванню з власних коштів згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0420/C0010	Установи професійного пенсійного забезпечення усього	Загальна сума власних коштів в установах професійного пенсійного забезпечення за вирахуванням будь-яких відповідних внутрішньогрупових операцій. Ці позиції також підлягають вирахуванню з будь-яких недоступних власних коштів згідно з відповідними секторальними правилами та вирахуванню з власних коштів згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0420/C0020	Установи професійного пенсійного забезпечення — необмежений капітал першого рівня	Власні кошти в установах професійного пенсійного забезпечення за вирахуванням будь-яких відповідних внутрішньогрупових операцій — необмежений капітал першого рівня. Ці позиції також підлягають вирахуванню з будь-яких недоступних власних коштів згідно з відповідними секторальними правилами та вирахуванню з власних коштів згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.

R0420/C0030	Установи професійного пенсійного забезпечення — обмежений капітал першого рівня	Власні кошти в установах професійного пенсійного забезпечення за вирахуванням будь-яких відповідних внутрішньогрупових операцій — першого рівня. Ці позиції також підлягають вирахуванню з будь-яких недоступних власних коштів згідно з відповідними секторальними правилами та вирахуванню з власних коштів згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0420/C0040	Установи професійного пенсійного забезпечення — капітал другого рівня	Власні кошти в установах професійного пенсійного забезпечення за вирахуванням будь-яких відповідних внутрішньогрупових операцій — капітал другого рівня. Ці позиції також підлягають вирахуванню з будь-яких недоступних власних коштів згідно з відповідними секторальними правилами та вирахуванню з власних коштів згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0420/C0050	Установи професійного пенсійного забезпечення — капітал третього рівня	Власні кошти в установах професійного пенсійного забезпечення за вирахуванням будь-яких відповідних внутрішньогрупових операцій — рівня. Ці позиції також підлягають вирахуванню з будь-яких недоступних власних коштів згідно з відповідними секторальними правилами та вирахуванню з власних коштів згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0430/C0010	Нерегульовані суб'єкти, що здійснюють фінансову діяльність — усього	Загальна сума власних коштів у нерегульованих суб'єктах, що здійснюють фінансову діяльність, за вирахуванням будь-яких відповідних внутрішньогрупових операцій. Ці позиції також підлягають вирахуванню з будь-яких недоступних власних коштів згідно з відповідними секторальними правилами та вирахуванню з власних коштів згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0430/C0020	Нерегульовані суб'єкти, що здійснюють фінансову діяльність — необмежений капітал першого рівня	Власні кошти у нерегульованих суб'єктах, що здійснюють фінансову діяльність, за вирахуванням будь-яких відповідних внутрішньогрупових операцій — необмежений капітал першого рівня. Ці позиції також підлягають вирахуванню з будь-яких недоступних власних коштів згідно з відповідними секторальними правилами та вирахуванню з власних коштів згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0430/C0030	Нерегульовані суб'єкти, що здійснюють фінансову діяльність	Власні кошти у нерегульованих суб'єктах, що здійснюють фінансову діяльність, за вирахуванням будь-яких відповідних внутрішньогрупових операцій — обмежений капітал першого рівня.

	— обмежений капітал першого рівня	Ці позиції також підлягають вирахуванню з будь-яких недоступних власних коштів згідно з відповідними секторальними правилами та вирахуванню з власних коштів згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0430/C0040	Нерегульовані суб'єкти, що здійснюють фінансову діяльність — капітал другого рівня	Власні кошти у нерегульованих суб'єктах, що здійснюють фінансову діяльність, за вирахуванням будь-яких відповідних внутрішньогрупових операцій — капітал другого рівня. Ці позиції також підлягають вирахуванню з будь-яких недоступних власних коштів згідно з відповідними секторальними правилами та вирахуванню з власних коштів згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0440/C0010	Загальні власні кошти з інших фінансових секторів — усього	Загальні власні кошти з інших фінансових секторів. Загальні власні кошти, вираховані в комірці R0230/C0010, знову відображають тут після корекції на недоступні власні кошти згідно з відповідними секторальними правилами та після вирахування згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0440/C0020	Загальні власні кошти з інших фінансових секторів — необмежений капітал першого рівня	Загальні власні кошти з інших фінансових секторів — необмежений капітал першого рівня. Загальні власні кошти, вираховані в комірці R0230/C0010, знову відображають тут після корекції на недоступні власні кошти згідно з відповідними секторальними правилами та після вирахування згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0440/C0030	Загальні власні кошти з інших фінансових секторів — обмежений капітал першого рівня	Загальні власні кошти з інших фінансових секторів — обмежений капітал першого рівня. Загальні власні кошти, вираховані в комірці R0230/C0010, знову відображають тут після корекції на недоступні власні кошти згідно з відповідними секторальними правилами та після вирахування згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
R0440/C0040	Загальні власні кошти з інших фінансових секторів — капітал другого рівня	Загальні власні кошти з інших фінансових секторів — капітал другого рівня. Загальні власні кошти, вираховані в комірці R0230/C0010, знову відображають тут після корекції на недоступні власні кошти згідно з відповідними секторальними правилами та після вирахування згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
▼ M1		
R0440/C0050	Загальні власні кошти з інших фінансових секторів	Загальні власні кошти з інших фінансових секторів — капітал третього рівня. Загальні власні кошти, вираховані в комірці R0230/C0010, знову відображають тут після корекції на

	— капітал третього рівня	недоступні власні кошти згідно з відповідними секторальними правилами та після вирахування згідно з параграфом 2 статті 228 Директиви 2009/138/ЄС.
▼В		
Власні кошти при використанні методу вирахування та агрегації виключно або в поєднанні з методом 1		
R0450/C0010	Власні кошти, агреговані за допомогою вирахування та агрегації поєднання методів — усього	Це загальні прийнятні власні кошти пов'язаних компаній, які потрібно додати для розрахунку агрегованих власних коштів при використанні методу ►M4 вирахування та агрегації ◀ або поєднання методів; після вирахування недоступних власних коштів на рівні групи.
R0450/C0020	Власні кошти, агреговані за допомогою вирахування та агрегації поєднання методів — необмежений капітал першого рівня	Це прийнятні власні кошти пов'язаних компаній, які класифікують як необмежений капітал першого рівня та які потрібно додати для розрахунку агрегованих власних коштів при використанні методу ►M4 вирахування та агрегації ◀ або поєднання методів; після вирахування недоступних власних коштів на рівні групи.
R0450/C0030	Власні кошти, агреговані за допомогою вирахування та агрегації поєднання методів — обмежений капітал першого рівня	Це прийнятні власні кошти пов'язаних компаній, які класифікують як обмежений капітал першого рівня та які потрібно додати для розрахунку агрегованих власних коштів при використанні методу ►M4 вирахування та агрегації ◀ або поєднання методів; після вирахування недоступних власних коштів на рівні групи.
R0450/C0040	Власні кошти, агреговані за допомогою вирахування та агрегації поєднання методів — капітал другого рівня	Це прийнятні власні кошти пов'язаних компаній, які класифікують як капітал другого рівня та які потрібно додати для розрахунку агрегованих власних коштів при використанні методу ►M4 вирахування та агрегації ◀ або поєднання методів; після вирахування недоступних власних коштів на рівні групи.
R0450/C0050	Власні кошти, агреговані за допомогою вирахування та агрегації поєднання методів — капітал третього рівня	Це прийнятні власні кошти пов'язаних компаній, які класифікують як капітал третього рівня та які потрібно додати для розрахунку агрегованих власних коштів при використанні методу ►M4 вирахування та агрегації ◀ або поєднання методів; після вирахування недоступних власних коштів на рівні групи.

R0460/C0010	Власні кошти, агреговані за допомогою вирахування та агрегації та поєднання методів, без урахування ВГО — усього	Це загальні прийнятні власні кошти після вирахування за внутрішньогрупових операцій для розрахунку агрегованих прийнятних власних коштів групи. Зазначена тут сума власних коштів не повинна включати суму недоступних власних коштів та ВГО.
R0460/C0020	Власні кошти, агреговані за допомогою вирахування та агрегації та поєднання методів, без урахування ВГО — необмежений капітал першого рівня	Це прийнятні власні кошти після вирахування за внутрішньогрупових операцій для розрахунку агрегованих прийнятних власних коштів групи, які класифікують як необмежений капітал першого рівня. Зазначена тут сума власних коштів не повинна включати суму недоступних власних коштів та ВГО.
R0460/C0030	Власні кошти, агреговані за допомогою вирахування та агрегації та поєднання методів, без урахування ВГО — обмежений капітал першого рівня	Це прийнятні власні кошти після вирахування за внутрішньогрупових операцій для розрахунку агрегованих прийнятних власних коштів групи, які класифікують як обмежений капітал першого рівня. Зазначена тут сума власних коштів не повинна включати суму недоступних власних коштів та ВГО.
R0460/C0040	Власні кошти, агреговані за допомогою вирахування та агрегації та поєднання методів, без урахування ВГО — капітал другого рівня	Це прийнятні власні кошти після вирахування за внутрішньогрупових операцій для розрахунку агрегованих прийнятних власних коштів групи, які класифікують як капітал другого рівня. Зазначена тут сума власних коштів не повинна включати суму недоступних власних коштів та ВГО.
R0460/C0050	Власні кошти, агреговані за допомогою вирахування та агрегації та поєднання методів, без урахування ВГО — капітал третього рівня	Це прийнятні власні кошти після вирахування за внутрішньогрупових операцій для розрахунку агрегованих прийнятних власних коштів групи, які класифікують як капітал третього рівня. Зазначена тут сума власних коштів не повинна включати суму недоступних власних коштів та ВГО.
R0520/C0010	Загальні доступні власні кошти, які	► M1 Це загальні власні кошти компанії, які складають основні власні кошти після вирахувань, плюс додаткові

	відповідають критеріям для їх класифікації консолідованого НПК групи (без урахування іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом вирахування та агрегації) — усього	власні кошти, доступні для покриття консолідованого НПК групи, але без урахування власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◀ . ◀
R0520/C0020	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації консолідованого НПК групи (без урахування іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом вирахування та агрегації) — необмежений капітал першого рівня	►M1 Це власні кошти компанії, які складають основні власні кошти після вирахувань, доступні для покриття консолідованого НПК групи, але без урахування власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◀ , та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня. ◀
R0520/C0030	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації консолідованого НПК групи (без урахування іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом вирахування та агрегації) — обмежений капітал першого рівня	►M1 Це власні кошти компанії, які складають основні власні кошти після вирахувань, доступні для покриття консолідованого НПК групи, але без урахування власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◀ , та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня. ◀
R0520/C0040	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації консолідованого НПК групи (без урахування іншого	►M1 Це власні кошти компанії, які складають основні власні кошти після вирахувань, плюс додаткові власні кошти, доступні для покриття консолідованого НПК групи, але без урахування власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◀ , та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня. ◀

	фінансового сектору та з компаній, включених методом вирахування та агрегації) — капітал другого рівня	
R0520/C0050	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як консолідованого НПК групи (без урахування іншого фінансового сектору та компаній, включених методом вирахування та агрегації) — капітал третього рівня	► M1 Це власні кошти компанії, які складають основні власні кошти після вирахувань, плюс додаткові власні кошти, доступні для покриття консолідованого НПК групи, але без урахування власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом вирахування та агрегації ◀, та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня. ◀
R0530/C0010	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як мінімального консолідованого НПК групи — усього	► M1 Це загальні власні кошти компанії, які складають основні власні кошти після вирахувань, доступні для покриття мінімального консолідованого НПК групи, без урахування власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом вирахування та агрегації ◀ . ◀
R0530/C0020	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як мінімального консолідованого НПК групи — необмежений капітал першого рівня	► M1 Це власні кошти компанії, які складають основні власні кошти після вирахувань, які доступні для покриття мінімального НПК групи та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня. ◀
R0530/C0030	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як мінімального консолідованого НПК групи — обмежений капітал першого рівня	► M1 Це власні кошти групи, які складають основні власні кошти після вирахувань, які доступні для покриття мінімального НПК групи та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня. ◀

R0530/C0040	Загальні доступні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації мінімального консолідованого НПК групи — капітал другого рівня	►M1 Це власні кошти компанії, які складають основні власні кошти після вирахувань, які доступні для покриття мінімального НПК групи та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня. ◀
R0560/C0010	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації консолідованого НПК групи (без власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом вирахування та агрегації) — усього	Це загальні власні кошти групи, які є прийнятними для покриття консолідованого НПК групи (без урахування власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◀) в межах установлених лімітів. Для цілей прийнятності таких статей власних коштів консолідований НПК групи не обов'язково включає норматив розміру капіталу із інших фінансових секторів (стаття 336(с) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35).
R0560/C0020	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації консолідованого НПК групи (без власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом вирахування та агрегації) — необмежений капітал першого рівня	Це власні кошти групи, які є прийнятними з огляду на ліміти, встановлені для покриття консолідованого НПК групи (без урахування власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◀) та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня.
R0560/C0030	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації консолідованого НПК групи (без власних коштів із іншого фінансового сектору та з	Це власні кошти, які є прийнятними з огляду на ліміти, встановлені для покриття консолідованого НПК групи (без урахування власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◀) та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.

	компаній, включених методом вирахування та агрегації) — обмежений капітал першого рівня	
R0560/C0040	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як консолідованого НПК групи (без власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом вирахування та агрегації) — капітал другого рівня	Це власні кошти, які є прийнятними з огляду на ліміти, встановлені для покриття консолідованого НПК групи (без урахування власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◀) та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0560/C0050	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як консолідованого НПК групи (без власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом вирахування та агрегації) — капітал третього рівня	Це власні кошти, які є прийнятними з огляду на ліміти, встановлені для покриття консолідованого НПК групи (без урахування власних коштів із іншого фінансового сектору та з компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◀) та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0570/C0010	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як мінімального консолідованого НПК групи — усього	Це загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як мінімального консолідованого НПК групи.
R0570/C0020	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх	Це прийнятні власні кошти групи, які доступні для покриття мінімального консолідованого НПК групи та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня.

	класифікації як мінімального консолідованого НПК групи — необмежений капітал першого рівня	
R0570/C0030	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як мінімального консолідованого НПК групи — обмежений капітал першого рівня	Це прийнятні власні кошти групи, які доступні для покриття мінімального консолідованого НПК групи та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.
R0570/C0040	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як мінімального консолідованого НПК групи — капітал другого рівня	Це прийнятні власні кошти групи, які доступні для покриття мінімального консолідованого НПК групи та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0590/C0010	Консолідований НПК групи	Консолідований НПК групи, розрахований на основі консолідованих даних відповідно до статті 336(a), (b), (c) та (d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Для цілей щоквартального звітування це актуальний показник НПК, який розраховують та відображають таким чином: використовують або річний показник, або, якщо НПК було перераховано (напр., через зміну в портфелі ризиків), останній актуалізований показник, включно з надбавкою до капіталу.
R0610/C0010	Мінімальний консолідований НПК групи	Мінімальний консолідований НПК групи, розрахований на основі консолідованих даних (метод 1) відповідно до статті 230 або 231 Директиви про платоспроможність II 2009/138/ЄС.
R0630/C0010	Співвідношення між прийнятними власними коштами та консолідованим НПК групи (без урахування інших фінансових секторів та компаній, включених методом	Це коефіцієнт платоспроможності, розрахований як загальні прийнятні власні кошти для покриття консолідованого НПК групи, поділені на консолідований НПК групи, за вирахуванням нормативу розміру капіталу та власних коштів із інших фінансових секторів та компаній, включених методом ► M4 вирахування та агрегації ◀ . Для цілей цього коефіцієнта консолідований НПК групи не включає норматив розміру капіталу із інших

	вирахування та агрегації)	фінансових секторів (стаття 336(с) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35).
R0650/C0010	Співвідношення між прийнятними власними коштами та мінімальним консолідованим НПК групи	Це коефіцієнт мінімальної платоспроможності, розрахований як загальні прийнятні власні кошти для покриття мінімального консолідованого НПК групи, поділені на мінімальний консолідований НПК групи (за вирахуванням інших фінансових секторів та компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◄).
R0660/C0010	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК групи (включно з власними коштами з іншого фінансового сектору та з компаній, включеними методом вирахування та агрегації)	Це загальні прийнятні власні кошти без урахування власних коштів із інших фінансових секторів та компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◄, для покриття загального НПК групи.
R0660/C0020	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК групи (включно з власними коштами з іншого фінансового сектору та з компаній, включеними методом вирахування та агрегації) — необмежений капітал першого рівня	Це прийнятні власні кошти без урахування власних коштів із інших фінансових секторів та компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◄, які призначені для покриття загального НПК групи та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів необмеженого капіталу першого рівня.
R0660/C0030	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК групи (включно з власними коштами з іншого фінансового сектору та з	Це прийнятні власні кошти без урахування власних коштів із інших фінансових секторів та компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◄, які призначені для покриття загального НПК групи та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів обмеженого капіталу першого рівня.

	компаній, включеними методом вирахування та агрегації) — обмежений капітал першого рівня	
R0660/C0040	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК групи (включно з власними коштами з іншого фінансового сектору та з компаній, включеними методом вирахування та агрегації) — капітал другого рівня	Це прийнятні власні кошти без урахування власних коштів із інших фінансових секторів та компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◀, які призначені для покриття загального НПК групи та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0660/C0050	Загальні прийнятні власні кошти, які відповідають критеріям для їх класифікації як НПК групи (включно з власними коштами з іншого фінансового сектору та з компаній, включеними методом вирахування та агрегації) — капітал третього рівня	Це прийнятні доступні власні кошти без урахування власних коштів із інших фінансових секторів та компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◀, які призначені для покриття загального НПК групи та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0670/C0010	НПК для суб'єктів, включених методом вирахування та агрегації	Це загальний норматив платоспроможності капіталу для компаній, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◀. У цій комірці відображають суму пропорційної частки НПК для компаній, включених у розрахунок платоспроможності групи методом ►M4 вирахування та агрегації ◀. Її заповнюють лише в разі застосування методу ►M4 вирахування та агрегації ◀ та поєднання методів.
R0680/C0010	НПК групи	►M1 НПК групи — це сума консолідованого НПК групи, розрахована відповідно до статті 336(a), (b), (c) та (d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35

		(R0590/C0010), та НПК для суб'єктів, включених методом ►M4 вирахування та агрегації ◀ (R0670/C0010). ◀
R0690/C0010	Співвідношення між прийнятними власними коштами та НПК групи, включено з іншими фінансовими секторами та компаніями, включеними методом вирахування та агрегації	Це коефіцієнт платоспроможності, розрахований як загальні прийнятні власні кошти для покриття НПК групи, поділені на НПК групи, включено з іншими фінансовими секторами та компаніями, включеними методом ►M4 вирахування та агрегації ◀.
Реконсиляційний резерв		
R0700/C0060	Переважаючі активи над зобов'язаннями	Це переважаючі активи над зобов'язаннями, відображеними в балансі відповідно до Директиви про платоспроможність II.
R0710/C0060	Власні акції (утримувані прямо та непрямо)	Це сума власних акцій, які прямо або непрямо утримують страхові або перестрахові компанії-учасниці, страхові холдингові компанії або фінансові холдингові компанії змішаного типу та пов'язані компанії.
R0720/C0060	Передбачувані дивіденди, виплати та відрахування	Це передбачувані компанією дивіденди, виплати та відрахування.
R0730/C0060	Інші статті основних власних коштів	Це статті основних власних коштів, включених до пунктів (a)(i)–(v) статті 69, статті 72(a) та статті 76(a), а також ті статті основних власних коштів, які схвалено наглядовим органом відповідно до статті 79 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0740/C0060	Корекція на обмежені власні кошти стосовно портфелів корекцію відповідності та відокремлених фондів	Це загальна сума корекції реконсиляційного резерву у зв'язку з існуванням статей обмежених власних коштів стосовно відокремлених фондів та портфелів під корекцію відповідності на рівні групи.
R0750/C0060	Інші недоступні власні кошти	Це інші недоступні власні кошти пов'язаних компаній відповідно до статті 335(1)(d) та (f) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0760/C0060	Реконсиляційний резерв — усього	Це реконсиляційний резерв компанії до вирахування часток участі.
R0770/C0060	Очікувані прибутки,	Реконсиляційний резерв включає суму, на яку активи

	включені в майбутні премії — напрям «життя»	переважають над зобов'язаннями та яка відповідає очікуваному прибутку, включеному в майбутні премії. Сума, відображена в цій комірці, стосується прямої діяльності компанії «життя».
R0780/C0060	Очікувані прибутки, включені в майбутні премії — напрям «крім життя»	Реконсиляційний резерв включає суму, на яку активи переважають над зобов'язаннями та яка відповідає очікуваному прибутку, включеному в майбутні премії. Сума, відображена в цій комірці, стосується прямої діяльності компанії «крім життя».
R0790/C0060	Загальні очікувані прибутки, включені в майбутні премії	Це загальна сума, розрахована як очікувані прибутки, включені в майбутні премії.

S.23.02 — Детальна інформація про власні кошти за рівнями

Загальні коментарі:

Цю секцію групи заповнюють щорічно, якщо використаний або тільки метод 1, або метод 1 у поєднанні з методом 2.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
R0010/C0010	Капітал у формі звичайних акцій — сплачений — усього	Це загальна сума сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, включно з власними акціями.
R0010/C0020	Капітал у формі звичайних акцій — сплачений — капітал першого рівня	Це загальна сума сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня, включно з власними акціями.
R0020/C0010	Капітал у формі звичайних акцій — затребуваний, але ще не сплачений — усього	Це загальна сума звичайних акцій, які були затребувані, але ще не сплачені, включно з власними акціями.
R0020/C0040	Капітал у формі звичайних акцій — затребуваний, але ще не сплачений — капітал другого рівня	Це сума звичайних акцій, які були затребувані, але ще не сплачені та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня, включно з власними акціями.
R0030/C0010	Утримувані власні акції — усього	Це загальна сума власних акцій, які утримує компанія.
R0030/C0020	Утримувані власні акції — капітал першого рівня	Це загальна сума власних акцій, які утримує компанія та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0100/C0010	Загальний капітал у формі звичайних	Це загальна сума капіталу у формі

	акцій	звичайних акцій. Зверніть увагу, що утримувані власні акції відносять або до сплачених, або до затребуваних, але ще не сплачених.
R0100/C0020	Загальний капітал у формі звичайних акцій — капітал першого рівня	Це загальна сума капіталу у формі звичайних акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня. Зверніть увагу, що утримувані власні акції відносять або до сплачених, або до затребуваних, але ще не сплачених.
R0100/C0040	Загальний капітал у формі звичайних акцій — капітал другого рівня	Це загальна сума капіталу у формі звичайних акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0110/C0010	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та компаній типу спільних — сплачений капітал — усього	Це загальна сума сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних.
R0110/C0020	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та компаній типу спільних — сплачений капітал — першого рівня	Це загальна сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0120/C0010	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та компаній типу спільних — затребуваний, але ще не сплачений капітал — усього	Це загальна сума затребуваного, але ще не сплаченого капіталу у формі початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних.
R0120/C0040	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти для спільних компаній та компаній типу спільних — затребуваний, але ще не сплачений капітал — другого рівня	Це загальна сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0200/C0010	Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних	Це загальна сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних.
R0200/C0020	Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні	Це загальна сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних

	кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — капітал першого рівня	основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0200/C0040	Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — капітал другого рівня	Це загальна сума початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0210/C0010	Субординовані спільні членські рахунки — датовані субординовані — усього	Це загальна сума датованих субординованих спільних членських рахунків.
R0210/C0020	Субординовані спільні членські рахунки — датовані субординовані — капітал першого рівня	Це загальна сума датованих субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0210/C0030	Субординовані спільні членські рахунки — датовані субординовані — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума датованих субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0210/C0040	Субординовані спільні членські рахунки — датовані субординовані — капітал другого рівня	Це загальна сума датованих субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0210/C0050	Субординовані спільні членські рахунки — датовані субординовані — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума датованих субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0210/C0060	Субординовані спільні членські рахунки — датовані субординовані — капітал третього рівня	Це загальна сума датованих субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0220/C0010	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані з кол-опціоном — усього	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків із кол-опціоном.

R0220/C0020	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані з кол-опціоном — капітал першого рівня	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0220/C0030	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані з кол-опціоном — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0220/C0040	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані з кол-опціоном — капітал другого рівня	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0220/C0050	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані з кол-опціоном — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0220/C0060	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані з кол-опціоном — капітал третього рівня	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0230/C0010	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані без передбаченої в договорі можливості викупу — усього	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків без передбаченої в договорі можливості викупу.
R0230/C0020	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал першого рівня	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0230/C0030	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал першого	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як

	рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0230/C0040	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал другого рівня	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0230/C0050	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0230/C0060	Субординовані спільні членські рахунки — недатовані субординовані без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал третього рівня	Це загальна сума недатованих субординованих спільних членських рахунків без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0300/C0010	Загальні субординовані спільні членські рахунки	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків.
R0300/C0020	Загальні субординовані спільні членські рахунки — капітал першого рівня	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0300/C0030	Загальні субординовані спільні членські рахунки — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0300/C0040	Загальні субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0300/C0050	Загальні субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.

R0300/C0060	Загальні субординовані спільні членські рахунки — капітал третього рівня	Це загальна сума субординованих спільних членських рахунків, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0310/C0010	Датовані привілейовані акції — усього	Це загальна сума датованих привілейованих акцій.
R0310/C0020	Датовані привілейовані акції — капітал першого рівня	Це загальна сума датованих привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0310/C0030	Датовані привілейовані акції — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума датованих привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0310/C0040	Датовані привілейовані акції — капітал другого рівня	Це загальна сума датованих привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0310/C0050	Датовані привілейовані акції — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума датованих привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0310/C0060	Датовані привілейовані акції — капітал третього рівня	Це загальна сума датованих привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0320/C0010	Недатовані привілейовані акції з кол-опціоном — усього	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій із кол-опціоном.
R0320/C0020	Недатовані привілейовані акції з кол-опціоном — капітал першого рівня	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0320/C0030	Недатовані привілейовані акції з кол-опціоном — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0320/C0040	Недатовані привілейовані акції з кол-опціоном — капітал другого рівня	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій із кол-опціоном,

		які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0320/C0050	Недатовані привілейовані акції з кол-опціоном — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0320/C0060	Недатовані привілейовані акції з кол-опціоном — капітал третього рівня	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій із кол-опціоном, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0330/C0010	Недатовані привілейовані акції без передбаченої в договорі можливості викупу — усього	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій без передбаченої в договорі можливості викупу.
R0330/C0020	Недатовані привілейовані акції без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал першого рівня	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0330/C0030	Недатовані привілейовані акції без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0330/C0040	Недатовані привілейовані акції без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал другого рівня	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0330/C0050	Недатовані привілейовані акції без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0330/C0060	Недатовані привілейовані акції без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал третього рівня	Це загальна сума недатованих привілейованих акцій без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх

		класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0400/C0010	Загальні привілейовані акції	Це загальна сума привілейованих акцій.
R0400/C0020	Загальні привілейовані акції — капітал першого рівня	Це загальна сума привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0400/C0030	Загальні привілейовані акції — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0400/C0040	Загальні привілейовані акції — капітал другого рівня	Це загальна сума привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0400/C0050	Загальні привілейовані акції — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0400/C0060	Загальні привілейовані акції — капітал третього рівня	Це загальна сума привілейованих акцій, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0410/C0010	Датовані субординовані зобов'язання — усього	Це загальна сума датованих субординованих зобов'язань.
R0410/C0020	Датовані субординовані зобов'язання — капітал першого рівня	Це сума датованих субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0410/C0030	Датовані субординовані зобов'язання — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це сума датованих субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та розраховані відповідно до перехідних положень.
R0410/C0040	Датовані субординовані зобов'язання — капітал другого рівня	Це сума датованих субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0410/C0050	Датовані субординовані зобов'язання — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це сума датованих субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та розраховані відповідно до перехідних положень.

R0410/C0060	Датовані субординовані зобов'язання — капітал третього рівня	Це сума датованих субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0420/C0010	Недатовані субординовані зобов'язання з передбаченою в договорі можливістю викупу — усього	Це загальна сума недатованих субординованих зобов'язань з передбаченою в договорі можливістю викупу.
R0420/C0020	Недатовані субординовані зобов'язання з передбаченою в договорі можливістю викупу — капітал першого рівня	Це сума недатованих субординованих зобов'язань із передбаченою в договорі можливістю викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0420/C0030	Недатовані субординовані зобов'язання з передбаченою в договорі можливістю викупу — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це сума недатованих субординованих зобов'язань із передбаченою в договорі можливістю викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та розраховані відповідно до перехідних положень.
R0420/C0040	Недатовані субординовані зобов'язання з передбаченою в договорі можливістю викупу — капітал другого рівня	Це сума недатованих субординованих зобов'язань із передбаченою в договорі можливістю викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0420/C0050	Недатовані субординовані зобов'язання з передбаченою в договорі можливістю викупу — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це сума недатованих субординованих зобов'язань із передбаченою в договорі можливістю викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та розраховані відповідно до перехідних положень.
R0420/C0060	Недатовані субординовані зобов'язання з передбаченою в договорі можливістю викупу — капітал третього рівня	Це сума недатованих субординованих зобов'язань із передбаченою в договорі можливістю викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0430/C0010	Недатовані субординовані зобов'язання без передбаченої в договорі можливості викупу — усього	Це загальна сума недатованих субординованих зобов'язань без передбаченої в договорі можливості викупу.
R0430/C0020	Недатовані субординовані зобов'язання без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал першого рівня	Це сума недатованих субординованих зобов'язань без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.

R0430/C0030	Недатовані субординовані зобов'язання без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це сума недатованих субординованих зобов'язань без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та розраховані відповідно до перехідних положень.
R0430/C0040	Недатовані субординовані зобов'язання без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал другого рівня	Це сума недатованих субординованих зобов'язань без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0430/C0050	Недатовані субординовані зобов'язання без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це сума недатованих субординованих зобов'язань без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та розраховані відповідно до перехідних положень.
R0430/C0060	Недатовані субординовані зобов'язання без передбаченої в договорі можливості викупу — капітал третього рівня	Це сума недатованих субординованих зобов'язань без передбаченої в договорі можливості викупу, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0500/C0010	Загальні субординовані зобов'язання — усього	Це загальна сума субординованих зобов'язань.
R0500/C0020	Загальні субординовані зобов'язання — капітал першого рівня	Це загальна сума субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
R0500/C0030	Загальні субординовані зобов'язання — капітал першого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це загальна сума субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня та які розраховані відповідно до перехідних положень.
R0500/C0040	Загальні субординовані зобов'язання — капітал другого рівня	Це сума субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
R0500/C0050	Загальні субординовані зобов'язання — капітал другого рівня, розраховані відповідно до перехідних положень	Це сума субординованих зобов'язань, які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня та розраховані відповідно до перехідних положень.
R0500/C0060	Загальні субординовані зобов'язання	Це сума субординованих зобов'язань,

	— капітал третього рівня	які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.
R0510/C0070	Статті додаткових власних коштів, для яких було схвалено суму — капітал другого рівня, схвалені початкові суми	Це початкова сума, схвалена для додаткових власних коштів, для яких було схвалено суму в межах капіталу другого рівня.
R0510/C0080	Статті додаткових власних коштів, для яких було схвалено суму — капітал другого рівня, поточні суми	Це поточна сума додаткових власних коштів, для яких було схвалено суму в межах капіталу другого рівня.
R0510/C0090	Статті додаткових власних коштів, для яких було схвалено суму — капітал третього рівня, схвалені початкові суми	Це початкова сума, схвалена для додаткових власних коштів, для яких було схвалено суму в межах капіталу третього рівня.
R0510/C0100	Статті додаткових власних коштів, для яких було схвалено суму — капітал третього рівня, поточні суми	Це поточна сума додаткових власних коштів, для яких було схвалено суму в межах капіталу третього рівня.
R0520/C0080	Статті додаткових власних коштів, для яких було схвалено метод — капітал другого рівня, поточні суми	Це поточна сума додаткових власних коштів, для яких було схвалено метод, застосовний до капіталу другого рівня.
R0520/C0100	Статті додаткових власних коштів, для яких було схвалено метод — капітал третього рівня, поточні суми	Це поточна сума додаткових власних коштів, для яких було схвалено метод, застосовний до капіталу третього рівня.
R0600/C0110	Переважання активів над зобов'язаннями — віднесення різниць у результатах оцінювання — різниця в оцінюванні вартості активів	Це різниця в оцінюванні вартості активів.
R0610/C0110	Переважання активів над зобов'язаннями — віднесення різниць у результатах оцінювання — різниця в оцінюванні розміру технічних резервів	Це різниця в оцінюванні розміру технічних резервів.
R0620/C0110	Переважання активів над зобов'язаннями — віднесення різниць у результатах оцінювання — різниця в оцінюванні вартості інших зобов'язань	Це різниця в оцінюванні вартості інших зобов'язань.
R0630/C0110	Загальні резерви та нерозподілений прибуток із фінансових звітів	Це загальна сума резервів та нерозподіленого прибутку, відображених у фінансових звітах.
R0640/C0110	Інше. Поясніть, чому вам потрібно використати цей рядок.	Це сума будь-яких інших позицій, які ще не визначено. Якщо R0640/C0110 містить будь-яке значення, у R0640/C0120 повинні бути надані опис і деталі таких позицій.
R0640/C0120	Інше. Поясніть, чому вам потрібно використати цей рядок.	Це пояснення до інших позицій, відображених у R0640/C0110.

R0650/C0110	Резерви з фінансових звітів, скориговані на різниці в результатах оцінювання згідно з Директивою про платоспроможність II	Це загальна сума резервів із фінансових звітів після корекції на різниці в результатах оцінювання. У цій позиції повинні бути відображені значення з фінансових звітів, як-то нерозподілений прибуток, резервний капітал, чистий прибуток, прибутки з попередніх років, капітал (фонд), отриманий у результаті переоцінки, інший резервний капітал.
R0660/C0110	Переважання активів над зобов'язаннями, які можна віднести до статей основних власних коштів (без урахування реконсиляційного резерву)	Це переважання активів над зобов'язаннями, які можна віднести до основних власних коштів, без урахування реконсиляційного резерву.
R0700/C0110	Переважання активів над зобов'язаннями	Це сума, на яку активи переважають над зобов'язаннями.

S.23.03 — Річний рух власних коштів

Загальні коментарі:

Цю секцію групи заповнюють щорічно, якщо використаний або тільки метод 1, або метод 1 у поєднанні з методом 2.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Капітал у формі звичайних акцій — рух у звітному періоді		
R0010/C0010	Капітал у формі звичайних акцій — сплачений — перенесений на майбутній звітний період	Це залишок сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0010/C0020	Капітал у формі звичайних акцій — сплачений — збільшення	Це збільшення розміру капіталу у формі звичайних акцій за звітний період.
R0010/C0030	Капітал у формі звичайних акцій — сплачений — зменшення	Це зменшення розміру капіталу у формі звичайних акцій за звітний період.
R0010/C0060	Капітал у формі звичайних акцій — сплачений — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, перенесений на наступний звітний період.
R0020/C0010	Капітал у формі звичайних акцій — затребуваний, але ще не сплачений — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок затребуваного, але ще не сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0020/C0020	Капітал у формі звичайних акцій — затребуваний, але ще не сплачений — збільшення	Це збільшення розміру затребуваного, але ще не сплаченого капіталу у формі звичайних акцій за звітний період.

	акцій — затребуваний, але ще не сплачений — збільшення	сплаченого капіталу у формі звичайних акцій за звітний період.
R0020/C0030	Капітал у формі звичайних акцій — затребуваний, але ще не сплачений — зменшення	Це зменшення розміру затребуваного, але ще не сплаченого капіталу у формі звичайних акцій за звітний період.
R0020/C0060	Капітал у формі звичайних акцій — затребуваний, але ще не сплачений — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок затребуваного, але ще не сплаченого капіталу у формі звичайних акцій, перенесений на наступний звітний період.
R0030/C0010	Утримувані власні акції — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок утримуваних власних акцій, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0030/C0020	Утримувані власні акції — збільшення	Це збільшення суми утримуваних власних акцій за звітний період.
R0030/C0030	Утримувані власні акції — зменшення	Це зменшення суми утримуваних власних акцій за звітний період.
R0030/C0060	Утримувані власні акції — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок утримуваних власних акцій, перенесений на наступний звітний період.
R0100/C0010	Загальний капітал у формі звичайних акцій — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок загального капіталу у формі звичайних акцій, перенесений із попереднього звітного періоду. R0100/C0010 включає утримувані власні акції.
R0100/C0020	Загальний капітал у формі звичайних акцій — збільшення	Це збільшення розміру загального капіталу у формі звичайних акцій за звітний період.
R0100/C0030	Загальний капітал у формі звичайних акцій — зменшення	Це зменшення розміру загального капіталу у формі звичайних акцій за звітний період.
R0100/C0060	Загальний капітал у формі звичайних акцій — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок загального капіталу у формі звичайних акцій, перенесений на наступний звітний період.
Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — рух у звітному періоді		
R0110/C0010	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — першого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій першого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.

R0110/C0020	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій першого рівня — збільшення	Це збільшення на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій першого рівня, за звітний період.
R0110/C0030	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій першого рівня — зменшення	Це зменшення на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій першого рівня, за звітний період.
R0110/C0060	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій першого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій першого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0120/C0010	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій другого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій другого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0120/C0020	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій другого рівня — збільшення	Це збільшення на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій другого рівня, за звітний період.
R0120/C0030	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій другого рівня — зменшення	Це зменшення на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій другого рівня, за звітний період.
R0120/C0060	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій другого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій другого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0200/C0010	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із	Це загальний залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних

	капіталом у формі акцій, перенесений із попереднього звітнього звичайних акцій — усього періоду. — залишок, перенесений на майбутній звітний період	
R0200/C0020	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — усього — збільшення	Це збільшення загальної суми рахунку премій за акціями, пов'язаного з капіталом у формі звичайних акцій, за звітний період.
R0200/C0030	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — усього — зменшення	Це зменшення загальної суми рахунку премій за акціями, пов'язаного з капіталом у формі звичайних акцій, за звітний період.
R0200/C0060	Рахунок премій за акціями, пов'язаний із капіталом у формі звичайних акцій — усього — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаному з капіталом у формі звичайних акцій, перенесений на наступний звітний період.
Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — рух у звітному періоді		
R0210/C0010	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — сплачений капітал — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок суми сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, перенесений із попереднього звітнього періоду.
R0210/C0020	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — сплачений капітал — збільшення	Це збільшення суми сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних за звітний період.
R0210/C0030	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — сплачений капітал — зменшення	Це зменшення суми сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних за звітний період.

R0210/C0060	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — сплачений капітал — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, перенесений на наступний звітний період.
R0220/C0010	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — затребуваний, але ще не сплачений капітал — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок суми затребуваних, але ще не сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0220/C0020	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — затребуваний, але ще не сплачений капітал — збільшення	Це збільшення суми затребуваних, але ще не сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних за звітний період.
R0220/C0030	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — затребуваний, але ще не сплачений капітал — зменшення	Це зменшення суми затребуваних, але ще не сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних за звітний період.
R0220/C0060	Початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — затребуваний, але ще не сплачений капітал — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми затребуваних, але ще не сплачених початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, перенесений на наступний звітний період.
R0300/C0010	Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні	Це залишок загальної суми початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних

	власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — залишок, перенесений на майбутній звітний період	компаній та компаній типу спільних, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0300/C0020	Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — збільшення	Це збільшення суми загальних початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних за звітний період.
R0300/C0030	Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — зменшення	Це зменшення суми загальних початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних за звітний період.
R0300/C0060	Загальні початкові кошти, членські внески або еквівалентні основні власні кошти — статті коштів для спільних компаній та компаній типу спільних — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми загальних початкових коштів, членських внесків або еквівалентних основних власних коштів — статей коштів для спільних компаній та компаній типу спільних, перенесений на наступний звітний період.
Субординовані спільні членські рахунки — рух у звітному періоді		
R0310/C0010	Субординовані спільні членські рахунки — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0310/C0070	Субординовані спільні членські рахунки — випущений	Це сума на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу першого рівня, випущених у звітному періоді.
R0310/C0080	Субординовані спільні членські рахунки — погашений	Це сума на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу першого рівня, погашених у звітному періоді.
R0310/C0090	Субординовані спільні членські рахунки —	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу першого рівня, у звітному періоді.

	рух оцінювання	результатів
R0310/C0100	Субординовані спільні членські рахунки — капітал першого рівня — регуляторний захід	Це сума, яка відображає збільшення / зменшення суми на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу першого рівня, через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0310/C0060	Субординовані спільні членські рахунки — капітал першого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0320/C0010	Субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0320/C0070	Субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня — випущений	Це сума на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу другого рівня, випущених у звітному періоді.
R0320/C0080	Субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня — погашений	Це сума на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу другого рівня, погашених у звітному періоді.
R0320/C0090	Субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу другого рівня, у звітному періоді.
R0320/C0100	Субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня — регуляторний захід	Це сума, яка відображає збільшення / зменшення суми на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу другого рівня, через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0320/C0060	Субординовані спільні членські рахунки — капітал другого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0330/C0010	Субординовані спільні членські рахунки — капітал третього рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0330/C0070	Субординовані спільні	Це сума на субординованих спільних членських

	членські рахунки — випущений капітал третього рівня	— рахунках, які є елементами капіталу третього рівня, випущених у звітному періоді.
R0330/C0080	Субординовані спільні членські рахунки — капітал третього рівня погашений	Це сума на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу третього рівня, погашених у звітному періоді.
R0330/C0090	Субординовані спільні членські рахунки — капітал третього рівня рух оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу третього рівня, у звітному періоді.
R0330/C0100	Субординовані спільні членські рахунки — капітал третього рівня регуляторний захід	Це сума, яка відображає збільшення / зменшення суми на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу третього рівня, через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0330/C0060	Субординовані спільні членські рахунки — капітал третього рівня залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на субординованих спільних членських рахунках, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0400/C0010	Загальні субординовані спільні членські рахунки — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це загальний залишок на субординованих спільних членських рахунках, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0400/C0070	Загальні субординовані спільні членські рахунки — випущений капітал	Це загальна сума на субординованих спільних членських рахунках, випущених у звітному періоді.
R0400/C0080	Загальні субординовані спільні членські рахунки — погашений капітал	Це загальна сума на субординованих спільних членських рахунках, погашених у звітному періоді.
R0400/C0090	Загальні субординовані спільні членські рахунки — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає загальний рух результатів оцінювання субординованих спільних членських рахунках у звітному періоді.
R0400/C0100	Загальні субординовані спільні членські рахунки — регуляторний захід	Це сума, яка відображає загальне збільшення / зменшення суми на субординованих спільних членських рахунках через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0400/C0060	Загальні субординовані спільні членські рахунки — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це ззагальний алишок на субординованих спільних членських рахунках, перенесений на наступний звітний період.

Надлишкові кошти		
R0500/C0010	Надлишкові кошти — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок надлишкових коштів, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0500/C0060	Надлишкові кошти — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок надлишкових коштів, перенесений на наступний звітний період.
Привілейовані акції — рух у звітному періоді		
R0510/C0010	Привілейовані акції — капітал першого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок привілейованих акцій, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0510/C0020	Привілейовані акції — капітал першого рівня — збільшення	Це збільшення суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу першого рівня, за звітний період.
R0510/C0030	Привілейовані акції — капітал першого рівня — зменшення	Це зменшення суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу першого рівня, за звітний період.
R0510/C0060	Привілейовані акції — капітал першого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0520/C0010	Привілейовані акції — капітал другого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок привілейованих акцій, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0520/C0020	Привілейовані акції — капітал другого рівня — збільшення	Це збільшення суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу другого рівня, за звітний період.
R0520/C0030	Привілейовані акції — капітал другого рівня — зменшення	Це зменшення суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу другого рівня, за звітний період.
R0520/C0060	Привілейовані акції — капітал другого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0530/C0010	Привілейовані акції — капітал третього рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок привілейованих акцій, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0530/C0020	Привілейовані акції — капітал третього рівня — збільшення	Це збільшення суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу третього рівня, за звітний період.
R0530/C0030	Привілейовані акції —	Це зменшення суми привілейованих акцій, які є

	капітал третього рівня — елементи капіталу третього рівня, за звітний зменшення період.	
R0530/C0060	Привілейовані акції — капітал третього рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми привілейованих акцій, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0600/C0010	Загальні привілейовані акції — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок загальних привілейованих акцій, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0600/C0020	Загальні привілейовані акції — збільшення	Це збільшення суми загальних привілейованих акцій за звітний період.
R0600/C0030	Загальні привілейовані акції — зменшення	Це зменшення суми загальних привілейованих акцій за звітний період.
R0600/C0060	Загальні привілейовані акції — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми загальних привілейованих акцій, перенесений на наступний звітний період.
Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями		
R0610/C0010	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал першого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0610/C0020	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал першого рівня — збільшення	Це збільшення на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу першого рівня, за звітний період.
R0610/C0030	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал першого рівня — зменшення	Це зменшення на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу першого рівня, за звітний період.
R0610/C0060	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями — капітал першого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0620/C0010	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є

	привілейованими акціями — капітал другого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	елементами капіталу другого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0620/C0020	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями, які є елементами капіталу другого рівня, за звітний період. — капітал другого рівня — збільшення	Це збільшення на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу другого рівня, за звітний період.
R0620/C0030	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями, які є елементами капіталу другого рівня, за звітний період. — капітал другого рівня — зменшення	Це зменшення на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу другого рівня, за звітний період.
R0620/C0060	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений на наступний звітний період. — капітал другого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0630/C0010	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений із попереднього звітного періоду. — капітал третього рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0630/C0020	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями, які є елементами капіталу третього рівня, за звітний період. — капітал третього рівня — збільшення	Це збільшення на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу третього рівня, за звітний період.
R0630/C0030	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями, які є елементами капіталу третього рівня, за звітний період. — капітал третього рівня — зменшення	Це зменшення на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу третього рівня, за звітний період.
R0630/C0060	Премії за акціями, пов'язані з привілейованими акціями, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений на наступний звітний період. — капітал третього рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на рахунку премій за акціями, пов'язаних із привілейованими акціями, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0700/C0010	Премії за акціями,	Це залишок на загальному рахунку премій за

	пов'язані привілейованими акціями — усього — залишок, перенесений на майбутній звітний період	закціями, пов'язаних із привілейованими акціями, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0700/C0020	Премії за акціями, пов'язані привілейованими акціями — усього — збільшення	Це збільшення на загальному рахунку премій за закціями, пов'язаних із привілейованими акціями, за звітний період.
R0700/C0030	Премії за акціями, пов'язані привілейованими акціями — усього — зменшення	Це зменшення на загальному рахунку премій за закціями, пов'язаних із привілейованими акціями, за звітний період.
R0700/C0060	Премії за акціями, пов'язані привілейованими акціями — усього — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок на загальному рахунку премій за закціями, пов'язаних із привілейованими акціями, перенесений на наступний звітний період.
Субординовані зобов'язання — рух у звітному періоді		
R0710/C0010	Субординовані зобов'язання — капітал першого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0710/C0070	Субординовані зобов'язання — капітал першого рівня — випущений	Це сума субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу першого рівня, випущених у звітному періоді.
R0710/C0080	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня — погашений	Це сума субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу першого рівня, погашених у звітному періоді.
R0710/C0090	Субординовані зобов'язання — капітал першого рівня — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу першого рівня, у звітному періоді.
R0710/C0100	Субординовані зобов'язання — капітал першого рівня — регуляторний захід	Це сума, яка відображає зміну в субординованих зобов'язаннях, які є елементами капіталу першого рівня, через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0710/C0060	Субординовані зобов'язання — капітал першого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу першого рівня, перенесений на наступний звітний період.

R0720/C0010	Субординовані зобов'язання — капітал другого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0720/C0070	Субординовані зобов'язання — капітал другого рівня — випущений	Це сума субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу другого рівня, випущених у звітному періоді.
R0720/C0080	Субординовані зобов'язання — капітал другого рівня — погашений	Це сума субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу другого рівня, погашених у звітному періоді.
R0720/C0090	Субординовані зобов'язання — капітал другого рівня — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу другого рівня, у звітному періоді.
R0720/C0100	Субординовані зобов'язання — капітал другого рівня — регуляторний захід	Це сума, яка відображає зміну в субординованих зобов'язаннях, які є елементами капіталу другого рівня, через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0720/C0060	Субординовані зобов'язання — капітал другого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0730/C0010	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0730/C0070	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня — випущений	Це сума субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу третього рівня, випущених у звітному періоді.
R0730/C0080	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня — погашений	Це сума субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу третього рівня, погашених у звітному періоді.
R0730/C0090	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу третього рівня, у звітному періоді.
R0730/C0100	Субординовані зобов'язання — капітал	Це сума, яка відображає зміну в субординованих зобов'язаннях, які є елементами капіталу третього

	третього рівня — регуляторний захід	— рівня, через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0730/C0060	Субординовані зобов'язання — капітал третього рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок субординованих зобов'язань, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений на наступний звітний період.
R0800/C0010	Загальні субординовані зобов'язання — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок загальних субординованих зобов'язань, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0800/C0070	Загальні субординовані зобов'язання — випущений капітал	Це сума загальних субординованих зобов'язань, випущених у звітному періоді.
R0800/C0080	Загальні субординовані зобов'язання — погашений капітал	Це сума загальних субординованих зобов'язань, погашених у звітному періоді.
R0800/C0090	Загальні субординовані зобов'язання — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання загальних субординованих зобов'язань у звітному періоді.
R0800/C0100	Загальні субординовані зобов'язання — регуляторний захід	Це сума, яка відображає зміну в загальних субординованих зобов'язаннях через вжиття регуляторного заходу у звітному періоді.
R0800/C0060	Загальні субординовані зобов'язання — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок загальних субординованих зобов'язань, перенесений на наступний звітний період.
Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів		
R0900/C0010	Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок суми, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів, перенесений із попереднього звітного періоду.
R0900/C0060	Сума, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів нетто — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок суми, що дорівнює вартості відстрочених податкових активів, перенесений на наступний звітний період.
Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — рух у звітному періоді		
R1000/C0010	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не	Це залишок інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу першого рівня, що слід

	зазначені вище — статті розглядати як статті необмеженого капіталу, необмеженого капіталу перенесений із попереднього звітного періоду. першого рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	
R1000/C0070	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, деякі є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті необмеженого капіталу — випущені	Це сума інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, деякі є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті необмеженого капіталу, випущених у звітному періоді.
R1000/C0080	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, деякі є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті необмеженого капіталу — погашені	Це сума інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, деякі є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті необмеженого капіталу, погашених у звітному періоді.
R1000/C0090	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті необмеженого капіталу — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті необмеженого капіталу.
R1000/C0060	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті необмеженого капіталу — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, деякі є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті необмеженого капіталу, перенесений на наступний звітний період.
R1010/C0010	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — елементами капіталу	Це залишок інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, деякі є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу, перенесений із попереднього звітного періоду.

	першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу — залишок, перенесений на майбутній звітний період	
R1010/C0070	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — елементи капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу — випущені	Це сума інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу, випущених у звітному періоді.
R1010/C0080	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — елементи капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу — погашені	Це сума інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу, погашених у звітному періоді.
R1010/C0090	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — елементи капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу.
R1010/C0060	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — елементи капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу першого рівня, що слід розглядати як статті обмеженого капіталу, перенесений на наступний звітний період.
R1020/C0010	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал другого рівня — залишок,	Це залишок інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.

	перенесений на майбутній звітний період	
R1020/C0070	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капіталу другого рівня — випущені	Це сума інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, випущених у звітному періоді.
R1020/C0080	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капіталу другого рівня — погашені	Це сума інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, погашених у звітному періоді.
R1020/C0090	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капіталу другого рівня — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу другого рівня.
R1020/C0060	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капіталу другого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, перенесений на наступний звітний період.
R1030/C0010	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капіталу третього рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, перенесений із попереднього звітного періоду.
R1030/C0070	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капіталу третього рівня — випущені	Це сума інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, випущених у звітному періоді.
R1030/C0080	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капіталу третього рівня — погашені	Це сума інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не зазначені вище, погашених у звітному періоді.
R1030/C0090	Інші статті, схвалені наглядним органом як основні власні кошти, не	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання інших статей, схвалених наглядним органом як основні власні кошти, не

	зазначені вище — капітал третього рівня — рух результатів оцінювання	основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу третього рівня.
R1030/C0060	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал третього рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений на наступний звітний період.
R1100/C0010	Загальна сума інших статей, схвалених наглядовим органом як основних власних коштів, не зазначені вище — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок загальної суми інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, перенесений із попереднього звітного періоду.
R1100/C0070	Загальні інші статті, схвалені наглядовим органом як статті основних власних коштів, не зазначені вище — випущений капітал	Це сума загальних інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, випущених у звітному періоді.
R1100/C0080	Загальні інші статті, схвалені наглядовим органом як статті основних власних коштів, не зазначені вище — погашений капітал	Це сума загальних інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, погашених у звітному періоді.
R1100/C0090	Загальні інші статті, схвалені наглядовим органом як статті основних власних коштів, не зазначені вище — рух результатів оцінювання	Це сума, яка відображає рух результатів оцінювання загальних інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище.
R1100/C0060	Загальні інші статті, схвалені наглядовим органом як статті основних власних коштів, не зазначені вище — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок загальних інших статей, схвалених наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище, перенесений на наступний звітний період.
Додаткові власні кошти — рух у звітному періоді		
R1110/C0010	Додаткові власні кошти — капітал другого рівня —	Це залишок додаткових власних коштів, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.

	залишок, перенесений на майбутній звітний період	
R1110/C0110	Додаткові власні кошти — капітал другого рівня — нова сума, яка стала доступною	Це нова сума додаткових власних коштів, які є елементами капіталу другого рівня, яка стане доступною у звітному періоді.
R1110/C0120	Додаткові власні кошти — капітал другого рівня — зменшення до доступної суми	Це зменшення додаткових власних коштів, які є елементами капіталу другого рівня, до доступної суми у звітному періоді.
R1110/C0130	Додаткові власні кошти — капітал другого рівня — затребувані в рахунок основних власних коштів	Це сума додаткових власних коштів, які є елементами капіталу другого рівня та які затребувано в рахунок статті основних власних коштів у звітному періоді.
R1110/C0060	Додаткові власні кошти — капітал другого рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок додаткових власних коштів, які є елементами капіталу другого рівня, перенесений на наступний звітний період.
R1120/C0010	Додаткові власні кошти — капітал третього рівня — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок додаткових власних коштів, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений із попереднього звітного періоду.
R1120/C0110	Додаткові власні кошти — капітал третього рівня — нова сума, яка стала доступною	Це нова сума додаткових власних коштів, які є елементами капіталу третього рівня, яка стане доступною у звітному періоді.
R1120/C0120	Додаткові власні кошти — капітал третього рівня — зменшення до доступної суми	Це зменшення додаткових власних коштів, які є елементами капіталу третього рівня, до доступної суми у звітному періоді.
R1120/C0130	Додаткові власні кошти — капітал третього рівня — затребувані в рахунок основних власних коштів	Це сума додаткових власних коштів, які є елементами капіталу третього рівня та які затребувано в рахунок статті основних власних коштів у звітному періоді.
R1120/C0060	Додаткові власні кошти — капітал третього рівня — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок додаткових власних коштів, які є елементами капіталу третього рівня, перенесений на наступний звітний період.
R1200/C0010	Додаткові власні кошти, усього — залишок, перенесений на майбутній звітний період	Це залишок загальних додаткових власних коштів, перенесений із попереднього звітного періоду.
R1200/C0110	Додаткові власні кошти, усього — нова сума, яка стала доступною	Це нова сума додаткових власних коштів, які є елементами капіталу другого рівня, яка стане доступною у звітному періоді.

R1200/C0120	Додаткові власні кошти, усього — зменшення до доступної суми	Це зменшення загальних додаткових власних коштів до доступної суми у звітному періоді.
R1200/C0130	Додаткові власні кошти, усього — затребувані рахунок основних власних коштів	Це сума загальних додаткових власних коштів, які затребувано в рахунок статті основних власних коштів у звітному періоді.
R1200/C0060	Додаткові власні кошти, усього — залишок, перенесений на наступний звітний період	Це залишок загальних додаткових власних коштів, перенесений на наступний звітний період.

S.23.04 — Постатейний перелік власних коштів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання щодо груп, незалежно від використаного методу розрахунку платоспроможності групи.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Опис субординованих спільних членських рахунків	Тут повинен міститися перелік субординованих спільних членських рахунків групи.
C0020	Субординовані спільні членські рахунки — сума (у валюті звітності)	Це сума окремих субординованих спільних членських рахунків.
C0030	Субординовані спільні членські рахунки — рівень капіталу	Тут указують рівень капіталу, елементами якого є субординовані спільні членські рахунки. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Капітал першого рівня 2 — Капітал першого рівня — необмежений 3 — Капітал першого рівня — обмежений 4 — Капітал другого рівня 5 — Капітал третього рівня
C0040	Субординовані спільні членські рахунки — код валюти	Укажіть літерний код валюти емітента згідно з ISO 4217. Це оригінальна валюта.
C0050	Субординовані спільні членські рахунки — емітент	Тут указують, чи емітент субординованих спільних членських рахунків належить до групи в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче:

		1 — Належить до тієї самої групи 2 — Не належить до тієї самої групи
C0060	Субординовані спільні членські рахунки — кредитор (якщо є конкретний)	Укажіть кредитора спільних членських рахунків.
C0070	Субординовані спільні членські рахунки — розраховані відповідно до перехідних положень?	Тут указують, чи субординовані спільні членські рахунки розраховані відповідно до перехідних положень. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Розраховано відповідно до перехідних положень 2 — Розраховано не відповідно до перехідних положень
C0080	Субординовані спільні членські рахунки — контрагент (якщо є конкретний)	Тут указують перелік контрагентів за субординованими спільними членськими рахунками.
C0090	Субординовані спільні членські рахунки — дата випуску	Це дата випуску субординованих спільних членських рахунків. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0100	Субординовані спільні членські рахунки — дата погашення	Це дата погашення субординованих спільних членських рахунків. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0110	Субординовані спільні членські рахунки — дата першого колу	Це дата першого колу стосовно субординованих спільних членських рахунків. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0120	Субординовані спільні членські рахунки — інформація про дати подальших колів	Це дати подальших колів стосовно субординованих спільних членських рахунків.
C0130	Субординовані спільні членські рахунки — інформація про стимули до погашення	Це стимули до погашення субординованих спільних членських рахунків.
C0140	Субординовані	Це дата повідомлення стосовно субординованих

	спільні членські рахунки — період для повідомлення	спільних членських рахунків. Цю дату зазначають у форматі згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0150	Субординовані спільні членські рахунки — назва наглядового органу, який здійснив авторизацію	Це назва наглядового органу, який видав авторизацію, при цьому країну зазначають у дужках.
C0160	Субординовані спільні членські рахунки — викупи протягом року	Тут зазначають, чи позицію було викуплено протягом року.
C0170	Субординовані спільні членські рахунки — % від емісії, утримуваний суб'єктами в групі	Це % від емісії субординованих спільних членських рахунків, утримуваний суб'єктами у складі групи в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС.
C0180	Субординовані спільні членські рахунки — внесок до субординованих спільних членських рахунків групи	Це внесок спільних членських рахунків у сукупність субординованих спільних членських рахунків групи.
C0190	Опис привілейованих акцій	Тут повинен міститися перелік окремих привілейованих акцій
C0200	Привілейовані акції — сума	Це сума привілейованих акцій.
C0210	Привілейовані акції розраховані відповідно до перехідних положень?	Тут указують, чи привілейовані акції розраховані — відповідно до перехідних положень. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Розраховано відповідно до перехідних положень 2 — Розраховано не відповідно до перехідних положень
C0220	Привілейовані акції — контрагент (якщо є конкретний)	Тут указують власника привілейованих акцій, якщо він є одноосібним. Якщо випущені акції розподілено між декількома власниками, цю інформацію не потрібно вказувати.
C0230	Привілейовані акції — дата	Це дата випуску привілейованих акцій. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).

	випуску	
C0240	Привілейовані акції — дата першого колу	Це дата першого колу стосовно привілейованих акцій. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0250	Привілейовані акції — інформація про дати подальших колів	Це дати подальших колів стосовно привілейованих акцій.
C0260	Привілейовані акції — інформація про стимули до погашення	Це стимули до погашення привілейованих акцій.
C0270	Опис субординованих зобов'язань	Тут повинен міститися перелік субординованих зобов'язань окремої компанії.
C0280	Субординовані зобов'язання — сума	Це сума окремих субординованих зобов'язань.
C0290	Субординовані зобов'язання — рівень капіталу	Тут указують рівень капіталу, елементами якого є субординовані зобов'язання.
C0300	Субординовані зобов'язання — код валюти	Укажіть літерний код валюти емітента згідно з ISO 4217.
C0310	Субординовані зобов'язання — емітент	Тут указують, чи емітент субординованих зобов'язань належить до групи в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Належить до тієї самої групи 2 — Не належить до тієї самої групи
C0320	Субординовані зобов'язання — кредитор (якщо конкретний)	Тут указують перелік кредиторів за субординованими зобов'язаннями, якщо вони визначені. Якщо конкретних кредиторів не визначено, цю позицію не відображають.
C0330	Субординовані зобов'язання — розраховано відповідно до перехідних положень?	Тут указують, чи субординовані зобов'язання розраховані відповідно до перехідних положень. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Розраховано відповідно до перехідних положень 2 — Розраховано не відповідно до перехідних положень
C0340	Субординовані	Тут указують перелік контрагентів за субординованими

	зобов'язання контрагент субординованими зобов'язаннями (якщо конкретний)	— зобов'язаннями за є
C0350	Субординовані зобов'язання — дата випуску	Це дата випуску субординованих зобов'язань. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0360	Субординовані зобов'язання — дата погашення	Це дата погашення субординованих зобов'язань. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0370	Субординовані зобов'язання — дата першого колу	► M3 Це дата першого колу стосовно субординованих зобов'язань. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд). ◀
C0380	Субординовані зобов'язання — дати подальших колів	Це дати подальших колів стосовно субординованих зобов'язань.
C0390	Субординовані зобов'язання — інформація про стимули до погашення	Це інформація про стимули до погашення субординованих зобов'язань.
C0400	Субординовані зобов'язання — період повідомлення	Це дата повідомлення стосовно субординованих зобов'язань. Цю дату зазначають у форматі згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0410	Субординовані зобов'язання — назва наглядового органу, який авторизував субординовані зобов'язання	Це назва наглядового органу, який видав авторизацію, при цьому країну зазначають у дужках.
C0420	Субординовані зобов'язання — викупи субординованих зобов'язань протягом року	Тут зазначають, чи позицію було викуплено.
C0430	Субординовані зобов'язання — від утримуваний суб'єктами в групі	Це % від емісії, який утримують суб'єкти у складі групи в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС.

C0440	Субординовані зобов'язання — внесок до субординованих зобов'язань групи	Це внесок субординованих зобов'язань у сукупність субординованих зобов'язань групи.
C0450	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище	Тут повинен міститися перелік решти окремих статей, схвалених наглядовим органом для окремої компанії.
C0460	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — сума	Це сума інших окремих статей, схвалених наглядовим органом.
C0470	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — код валюти	Укажіть літерний код валюти емітента згідно з ISO 4217.
C0480	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал першого рівня	Це сум інших окремих статей, які схвалені наглядовим органом та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу першого рівня.
C0490	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — капітал другого рівня	Це сум інших окремих статей, які схвалені наглядовим органом та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу другого рівня.
C0500	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище —	Це сум інших окремих статей, які схвалені наглядовим органом та які відповідають критеріям для їх класифікації як елементів капіталу третього рівня.

	капітал третього рівня	
C0510	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — дата авторизації	Це дата авторизації інших окремих статей, схвалених наглядовим органом. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0520	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — назва наглядового органу, який авторизував інші статті основних власних коштів, не зазначені вище	Це назва наглядового органу, який видав авторизацію, при цьому країну зазначають у дужках.
C0530	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — назва відповідного суб'єкта	Це назва відповідного суб'єкта.
C0540	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — викупи протягом року	Тут зазначають, чи позицію було викуплено.
C0550	Інші статті, схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — % від емісії, утримуваний суб'єктами в групі	Це % від емісії, який утримують суб'єкти у складі групи в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС.
C0560	Інші статті,	Це внесок решти окремих статей, схвалених

	схвалені наглядовим органом як основні власні кошти, не зазначені вище — внесок до інших основних власних коштів групи	наглядовим органом, до інших основних власних коштів групи.
C0570	Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II — опис	У цій комірці повинен міститися опис статей власних коштів із фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II.
C0580	Власні кошти з фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II — загальна сума	Це загальна сума статей власних коштів із фінансових звітів, які не повинні бути представлені як реконсиляційний резерв та які не відповідають критеріям для їх класифікації як власні кошти відповідно до Директиви про платоспроможність II.
C0590	Додаткові власні кошти — опис	Тут повинна міститися інформація про кожну зі статей додаткових власних коштів окремої компанії.
C0600	Додаткові власні кошти — сума	Це сума кожної зі статей додаткових власних коштів.
C0610	Додаткові власні кошти контрагент	Це контрагент за кожною зі статей додаткових власних коштів.
C0620	Додаткові власні кошти — дата випуску	Це дата випуску кожної зі статей додаткових власних коштів. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0630	Додаткові власні	Це дата авторизації за кожною зі статей додаткових

	кошти — дата авторизації	власних коштів. Ця дата повинна бути у форматі, встановленому ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0640	Додаткові власні кошти — назва наглядового органу, який здійснив авторизацію	Це назва наглядового органу, який видав авторизацію, при цьому країну зазначають у дужках.
C0650	Додаткові власні кошти — назва відповідного суб'єкта	Це назва відповідного суб'єкта стосовно додаткових власних коштів.
Корекція на відокремлені фонди та портфелі під корекцію відповідності		
C0660/R0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності — номер	Ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах.
C0670/R0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності — номінальний НПК	Це номінальний НПК кожного відокремленого фонду / кожного портфелю під корекцію відповідності.
C0680/R0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності — номінальний НПК (негативні результати прирівняні до нуля)	Це номінальний НПК. Якщо його значення від'ємне, вказують нуль.
C0690/R0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності — переважання активів над зобов'язаннями	Це сума, на яку активи переважають над зобов'язаннями в межах кожного відокремленого фонду / портфелю під корекцію відповідності. Це значення відображає будь-які вирахування з майбутніх переказів, пов'язаних із володінням акціями.
C0700/R0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності — майбутні перекази, пов'язані з володінням акціями	Сума майбутніх переказів, пов'язаних із володінням акціями відповідно до статті 80(2) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

C0710/R0010	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності — корекція на обмежені власні кошти стосовно портфельів під корекцію відповідності та відокремлених фондів	Це загальне вирахування з відокремленого фонду та портфелю під корекцію відповідності.
C0710/R0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності — корекція на обмежені власні кошти стосовно портфельів під корекцію відповідності та відокремлених фондів	► M3 Це вирахування з відокремленого фонду / портфелю під корекцію відповідності відповідно до статті 81 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. ◀
Розрахунок недоступних власних коштів на рівні групи (такий розрахунок повинні виконувати за окремими компаніями)		
Недоступні власні кошти на рівні групи — з перевищенням внеску індивідуального НПК до НПК групи		
C0720	Пов'язані (пере)страхові компанії, страхові холдингові компанії, фінансові холдингові компанії змішаного типу, додаткові суб'єкти та ССП, враховані в розрахунку показників групи	Назву компанії

C0730	Країна	Код альфа-2 країни, в якій суб'єкт має головний офіс, згідно з ISO 3166-1.
C0740	Внесок індивідуального НПК до НПК групи	Внесок індивідуального НПК до НПК групи При використанні методу 1 внесок дочірньої компанії в групу розраховують за такою формулою: зображення Де: — SCR_i^{solo} — це індивідуальний НПК материнської компанії та кожної страхової, перестрахової та посередницької страхової холдингової компанії і фінансової холдингової компанії змішаного типу, яка зазнає переважного впливу; при цьому такий індивідуальний НПК входить до повністю консолідованого НПК — SCR_j — це індивідуальний НПК суб'єкта j — цей коефіцієнт є пропорційною корекцією через визнання диверсифікаційних ефектів у повністю консолідованій частині (якщо диверсифікований НПК (чисельник), розрахований відповідно до статті 336(a) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, є більшим за суму індивідуального НПК компанії-учасниці та кожної пов'язаної страхової та перестрахової компанії, включеної до розрахунку диверсифікованого НПК (знаменник), значення коефіцієнта не може бути більшим за 1). Оцінювання недоступних власних коштів виконують також стосовно власних коштів у неконтрольованих компаніях із урахуванням принципу пропорційності. Для цілей методу 2 внесок пов'язаної компанії у НПК групи є пропорційною часткою індивідуального НПК.
C0750	Недоступні частки меншості	Недоступні частки меншості при використанні методу 1, тобто будь-які частки меншості у прийнятних власних коштах (після вирахування інших недоступних власних коштів) (пере)страхової дочірньої компанії, які перевищують внесок індивідуального НПК у НПК групи.
C0760	Недоступні власні кошти, пов'язані з іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом	Загальна сума недоступних власних коштів, пов'язаних з іншими статтями власних коштів, схваленими наглядовим органом.
C0770	Недоступні надлишкові кошти	Недоступні надлишкові кошти на рівні групи у суб'єктах із країн ЄЄП та з країн поза межами ЄЄП

		(стаття 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та стаття 330(4) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35)
C0780	Недоступний затребуваний, але ще не сплачений капітал	Недоступний затребуваний, але ще не сплачений капітал на рівні групи у суб'єктах із країн ЄЄП та з країн поза межами ЄЄП (стаття 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та стаття 330(4) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35)
C0790	Недоступні додаткові власні кошти	Недоступні додаткові власні кошти на рівні групи у суб'єктах із країн ЄЄП та з країн поза межами ЄЄП (стаття 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та стаття 330(4) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35)
C0800	Недоступні субординовані спільні членські рахунки	Недоступні субординовані спільні членські рахунки на рівні групи у суб'єктах із країн ЄЄП та з країн поза межами ЄЄП (стаття 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та стаття 330(4) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35)
C0810	Недоступні привілейовані акції	Недоступні привілейовані акції на рівні групи у суб'єктах із країн ЄЄП та з країн поза межами ЄЄП (стаття 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та стаття 330(4) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35)
C0820	Недоступні субординовані зобов'язання	Недоступні субординовані зобов'язання на рівні групи у суб'єктах із країн ЄЄП та з країн поза межами ЄЄП (стаття 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та стаття 330(4) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35)
C0830	Сума, що дорівнює вартості недоступних відстрочених податкових активів нетто на рівні групи	Сума, що дорівнює вартості недоступних відстрочених податкових активів нетто на рівні групи у суб'єктах із країн ЄЄП та з країн поза межами ЄЄП (стаття 222(2)–(5) Директиви 2009/138/ЄС та стаття 330(4) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35)
C0840	Недоступний рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями, на рівні групи	Недоступний рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями, на рівні групи.
C0850	Загальні недоступні надлишкові власні кошти	Недоступні надлишкові власні кошти на рівні групи.
C0860	Недоступні частки меншості	Це загальна сума недоступних часток меншості на рівні групи.
C0870	Недоступні власні кошти, пов'язані з іншими статтями власних коштів, схваленими іншими статтями	Загальна сума недоступних власних коштів, пов'язаних з іншими статтями власних коштів, схваленими іншими статтями наглядовим органом.

	власних коштів, схваленими наглядовим органом	
C0880	Недоступні надлишкові кошти	Це загальна сума недоступних надлишкових коштів на рівні групи.
C0890	Недоступний, затребуваний, але не сплачений капітал	Це загальна сукупна сума недоступного, затребуваного, але не сплаченого капіталу на рівні групи.
C0900	Недоступні додаткові власні кошти	Це загальна сукупна сума недоступних додаткових власних коштів на рівні групи.
C0910	Недоступні субординовані спільні членські рахунки	Це загальна сукупна сума недоступних субординованих спільних членських рахунків.
C0920	Недоступні привілейовані акції	Це загальна сукупна сума недоступних привілейованих акцій на рівні групи.
C0930	Недоступні субординовані зобов'язання	Це загальна сукупна сума недоступних субординованих зобов'язань на рівні групи.
C0940	Сума, що дорівнює вартості недоступних відстрочених податкових активів нетто на рівні групи	Це загальна сукупна сума, що дорівнює вартості недоступних відстрочених податкових активів нетто на рівні групи.
C0950	Недоступний рахунок премій за акціями, пов'язаний із привілейованими акціями, на рівні групи	Це загальна сукупна сума недоступного рахунку премій за акціями, пов'язаного з привілейованими акціями, на рівні групи.
C0960	Загальні недоступні надлишкові власні кошти	Це загальна сукупна сума недоступних надлишкових власних коштів. Відповідно до статті 222(4) Директиви 2009/138/ЄС загальні недоступні власні кошти розраховують для кожної окремої компанії шляхом додавання власних коштів, указаних у статті 222(2) Директиви (тобто надлишкових коштів та будь-якого підписаного, але не сплаченого капіталу) та статті 330 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 (тобто додаткових власних коштів, привілейованих акцій, субординованих

		спільних членських рахунків, субординованих зобов'язань та вартості відстрочених податкових активів нетто). Частину таких власних коштів, яка перевищує внесок пов'язаної компанії у НПК групи, не можна вважати доступною для покриття НПК групи. Якщо загальна сума таких власних коштів не перевищує внеску пов'язаної компанії у НПК групи, це обмеження не застосовне.

S.25.01 — Норматив платоспроможності капіталу — стосовно груп за стандартною формулою

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого та щорічного подання інформації щодо окремих суб'єктів, відокремлених фондів, портфелів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.25.01 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці форми S.01.03.

Форма SR.25.01 застосовна тільки до ВФ/ПКВ компаній, консолідованих відповідно до параграфу 1(а) та (с) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, якщо використаний або тільки метод 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), або метод 1 у поєднанні з методом 2 (метод вираховування та агрегації).

Якщо суб'єкт має ПКВ або ВФ (крім тих, що підпадають під дію статті 304 Директиви 2009/138/ЄС), при звітуванні на рівні всієї компанії номінальний норматив платоспроможності капіталу (нНПК) на рівні модуля ризиків та спроможність технічних резервів і відстрочених податків поглинати збитки (СПЗ), які потрібно відобразити у звітності, розраховують у такий спосіб:

- Якщо компанія застосовує повну корекцію через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта, нНПК розраховують так, ніби диверсифікацію не втрачено, а СПЗ розраховують як суму СПЗ усіх ВФ/ПКВ та решти;
- Якщо компанія застосовує спрощення на рівні підмодуля ризиків для агрегації нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта, нНПК розраховують із урахуванням методу прямого додавання на рівні підмодуля, а СПЗ розраховують як суму СПЗ усіх ВФ/ПКВ та решти;
- Якщо компанія застосовує спрощення на рівні модуля ризиків для агрегації нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта, нНПК розраховують із урахуванням методу прямого додавання на рівні модуля, а СПЗ розраховують як суму СПЗ усіх ВФ/ПКВ та решти.

Корекцію через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта відносять (C0050) до модулів відповідних ризиків (напр., ринковий ризик, ризик дефолту контрагента, андеррайтинговий ризик за напрямом «життя», андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» та андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»). Суму, яку належить віднести до кожного з модулів відповідних ризиків, розраховують у такий спосіб:

▼MI

—  зображення

, де

$adjustment$ = Корекція, розрахована з використанням одного з трьох зазначених вище методів

$BSCR'$ = Базисний норматив платоспроможності капіталу, розрахований на основі інформації, внесеної до цієї форми (C0040/R0100)

$nSCR_{int}$ = нНПК для покриття ризику за нематеріальними активами на основі інформації, внесеної до цієї форми (C0040/R0070)

▼B

- Множення цього «q factor» (коефіцієнта q) на нНПК кожного модуля відповідних ризиків (напр., ринковий ризик, ризик дефолту контрагента, андеррайтинговий ризик за напрямом «життя», андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» та андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»).

До звітності групи застосовні такі особливі вимоги:

- Інформація до R0460 застосовна, якщо метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, використовують окремо або в поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС;
- Якщо використовують поєднання методів, інформацію до R0460 подають лише стосовно частини групи, розрахованої з використанням методу 1, визначеного в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7) Директиви про платоспроможність ІІ, щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування відповідно до статті 112(7) 2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решта. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ►M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
R0010– R0050/C0030	Норматив платоспроможності капіталу нетто	Сума нетто-нарахувань на капітал для кожного модуля ризиків, розрахована за стандартною формулою. Різниця між нетто-НПК та бруто-НПК — це показник майбутніх дискреційних виплат допомоги відповідно до статті 205 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Ця сума повинна повністю враховувати диверсифікаційні ефекти відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС, якщо застосовно.

		У цих комірках не відображають віднесення корекції через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта. Ці цифри відображають НПК з припущенням, ніби диверсифікацію не втрачено.
R0010– R0050/C0040	Норматив платоспроможності капіталу брутто	Сума брутто-нарахувань на капітал для кожного модуля ризиків, розрахована за стандартною формулою. Різниця між нетто-НПК та брутто-НПК — це показник майбутніх дискреційних виплат допомоги відповідно до статті 205 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Ця сума повинна повністю враховувати диверсифікаційні ефекти відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС, якщо застосовно. У цих комірках не відображають віднесення корекції через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта. Ці цифри відображають НПК з припущенням, ніби диверсифікацію не втрачено.
R0010– R0050/C0050	Розподіл корекції ВФ у зв'язку з ВФ та портфелями під корекцію відповідності	Частина корекції, віднесена до кожного модуля ризиків відповідно до процедури, описаної в загальних коментарях. Цю суму виражають додатним значенням.
R0060/C0030	Норматив платоспроможності капіталу нетто — диверсифікація	Сума диверсифікаційних ефектів базисного НПК модулів нетто-ризиків, зумовлених застосуванням кореляційної матриці, визначеної в додатку IV Директиви 2009/138/ЄС. Цю суму виражають від'ємним значенням.
R0060/C0040	Норматив платоспроможності капіталу брутто — диверсифікація	Сума диверсифікаційних ефектів базисного НПК модулів брутто-ризиків, зумовлених застосуванням кореляційної матриці, визначеної в додатку IV Директиви 2009/138/ЄС. Цю суму виражають від'ємним значенням.
R0070/C0030	Норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик нематеріальними активами	Сума нарахування на капітал після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки стосовно ризиків за нематеріальними активами; цю суму зарозраховують за стандартною формулою.
R0070/C0040	Норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик нематеріальними активами	Майбутні дискреційні виплати відповідно до статті 205 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 стосовно ризиків за нематеріальними активами, становлять нуль при застосуванні стандартної формули, тому R0070/C0040 дорівнює R0070/C0030.
R0100/C0030	Норматив платоспроможності капіталу нетто — базисний норматив	Сума базисного нормативу платоспроможності капіталу після врахування майбутніх дискреційних виплат допомоги відповідно до статті 205 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, розрахована за стандартною формулою.

	платоспроможності капіталу	Ця сума повинна повністю враховувати диверсифікаційні ефекти відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС, якщо застосовно. У цій комірці не відображають віднесення корекції через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта. Ці цифри відображають НПК з припущенням, ніби диверсифікацію не втрачено. Цю суму розраховують як суму нетто-нарахувань на капітал стосовно кожного модуля ризиків за стандартною формулою, включно з корекцією на диверсифікаційний ефект за стандартною формулою.
R0100/C0040	Норматив платоспроможності капіталу брутто — базисний норматив платоспроможності капіталу	Сума базисного нормативу платоспроможності капіталу до врахування майбутніх дискреційних виплат допомоги відповідно до статті 205 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, розрахована за стандартною формулою. Ця сума повинна повністю враховувати диверсифікаційні ефекти відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС, якщо застосовно. У цій комірці не відображають віднесення корекції через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта. Ці цифри відображають НПК з припущенням, ніби диверсифікацію не втрачено. Цю суму розраховують як суму брутто-нарахувань на капітал стосовно кожного модуля ризиків за стандартною формулою, включно з корекцією на диверсифікаційний ефект за стандартною формулою.
Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу		
R0120/C0100	Корекція у зв'язку з агрегацією номінального НПК з ВФ/ПКВ	Корекція для виправлення відхилення при розрахунку НПК через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні модуля ризиків. Цю суму виражають додатним значенням.
R0130/C0100	Операційний ризик	Сума нормативу розміру капіталу для модуля операційних ризиків, розрахована за стандартною формулою.
R0140/C0100	Спроможність технічних резервів поглинати збитки	Сума корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки, розрахована за стандартною формулою. Цю суму виражають від'ємним значенням. На рівні ВФ/ПКВ та на рівні суб'єкта, якщо немає ані ВФ (крім такого, що підпадає під дію статті 304 Директиви 2009/138/ЄС), ані ПКВ, ця сума становить максимальне значення в діапазоні між нулем та сумою, що відповідає мінімальному значенню в діапазоні між сумою технічних резервів без маржі ризику стосовно майбутніх дискреційних виплат допомоги без урахування перестрахування та різницею між базисним нормативом платоспроможності капіталу брутто та нетто.

		Якщо наявний ВФ (крім такого, що підпадає під дію статті 304 Директиви 2009/138/ЄС) або ПКВ, цю суму розраховують як суму спроможності технічних резервів кожного ВФ/ПКВ та решти поглинати збитки, враховуючи майбутні дискреційні виплати допомоги нетто як верхній ліміт.
R0150/C0100	Спроможність відстрочених податків поглинати збитки	Сума корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки, розрахована за стандартною формулою. Цю суму виражають від'ємним значенням.
R0160/C0100	Норматив розміру капіталу для покриття діяльності, здійснюваної відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС	Сума нормативу розміру капіталу, розрахована за правилами, встановленими у статті 17 Директиви 2003/41/ЄС, для відокремлених фондів, пов'язаних із напрямом діяльності «пенсійне страхування», здійснюваного відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС, до якої були застосовані перехідні заходи. Цю позицію відображають лише протягом перехідного періоду.
R0200/C0100	Норматив платоспроможності капіталу без урахування надбавки до капіталу	Сума загального диверсифікованого НПК до будь-яких надбавок до капіталу.
R0210/C0100	Уже встановлена надбавка до капіталу	Сума надбавок до капіталу, які було встановлено на дореферентну дату звітування. Сюди не входять надбавки до капіталу, встановлені в період між такою датою та датою подання даних наглядовому органу або після подання таких даних.
R0220/C0100	Норматив платоспроможності капіталу для компаній, розрахований консолідованим методом	Сума нормативу платоспроможності капіталу для компаній за методом 1, який визначено у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС. ► M2 Вона включає всі компоненти консолідованого НПК (R0200 + R0210), включно з нормативом розміру капіталу компаній із інших фінансових секторів (R0500), нормативом розміру капіталу для неконтрольованих компаній-учасниць (R0540) та нормативом розміру капіталу для решти компаній (R0550). ◀
Інша інформація про НПК		
R0400/C0100	Норматив розміру капіталу для підмодуля ризику за ознакою тривалості за власним капіталом	Сума нормативу розміру капіталу для підмодуля ризику за ознакою тривалості за власним капіталом.
R0410/C0100	Загальна сума	Сума номінального НПК стосовно решти, якщо група має

	номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно решти	ВФ.
R0420/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для відокремлених фондів	Сума номінального НПК усіх відокремлених фондів, якщо група має ВФ (крім таких, що стосуються напряму діяльності, здійснюваного відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС (перехідн.)).
R0430/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для портфелів під корекцію відповідності	Сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для усіх портфелів під корекцію відповідності.
R0440/C0100	Диверсифікаційний ефект, зумовлений агрегацією НПК для ВФ відповідно до статті 304	Сума корекції на диверсифікаційний ефект на відокремлені фонди відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС та НПК на решту, якщо застосовно.
R0450/C0100	Метод, використовуваний для розрахунку корекції, зумовленої агрегацією НПК для ВФ/ПКВ	Метод, використовуваний для розрахунку корекції, зумовленої агрегацією НПК для ВФ. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Повний перерахунок 2 — Спрощення на рівня підмодуля ризиків 3 — Спрощення на рівня модуля ризиків 4 — Без корекції Якщо група не має ВФ (або має тільки ВФ відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС), вона вибирає варіант 4.
R0460/C0100	Майбутні дискреційні виплати допомоги нетто	Сума технічних резервів без маржі ризику стосовно майбутніх дискреційних виплат допомоги за вирахуванням перестраховання.
R0470/C0100	Мінімальний консолідований норматив платоспроможності капіталу групи	Сума мінімального консолідованого нормативу платоспроможності капіталу групи відповідно до статті 230 Директиви 2009/138/ЄС. Ця позиція застосовна лише до звітності групи.
R0500/C0100	Норматив розміру капіталу для інших фінансових	Сума нормативу розміру капіталу для інших фінансових секторів.

	секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування)	► M2 R0500 має дорівнювати сумі R0510, R0520 та R0530. ◀ Ця позиція застосовна до звітності групи, лише якщо група включає компанії, які є, зокрема, банками до яких застосовні вимоги щодо нормативу розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування, який розраховують згідно з відповідними вимогами.
R0510/C0100	Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — кредитні установи, інвестиційні фірми та фінансові установи, суб'єкти управління альтернативними інвестиційними фондами, компанії з управління UCITS	Сума нормативу розміру капіталу для кредитних установ, інвестиційних фірм і фінансових установ. Ця позиція застосовна до звітності групи, лише якщо група включає компанії, які є кредитними установами, інвестиційними фірмами та фінансовими установами, суб'єктами управління альтернативними інвестиційними фондами, компаніями з управління UCITS та до яких застосовні вимоги щодо нормативу розміру капіталу, який розраховують згідно з відповідними секторальними правилами.
R0520/C0100	Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — установи професійного пенсійного забезпечення	Сума нормативу розміру капіталу для установ професійного пенсійного забезпечення. Ця позиція застосовна до звітності групи, лише якщо група включає компанії, які є установами професійного пенсійного забезпечення та до яких застосовні вимоги щодо нормативу розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування, який розраховують згідно з відповідними секторальними правилами.
R0530/C0100	Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — норматив розміру капіталу	Сума нормативу розміру капіталу для нерегульованих суб'єктів, які здійснюють фінансову діяльність. Це значення номінального нормативу розміру капіталу, розрахованого так, ніби до нього були застосовні відповідні секторальні правила. Ця позиція застосовна до звітності групи, лише якщо група включає компанії, які є нерегульованими суб'єктами, які здійснюють фінансову діяльність.

	для нерегульованих суб'єктів, які здійснюють фінансову діяльність	
R0540/C0100	Норматив розміру капіталу стосовно вимог дострахуваних холдингових компаній, які не є дочірніми неконтрольованих часток участі	Сума пропорційної частки нормативу платоспроможності капіталу пов'язаних страхових і перестрахових компаній та дострахуваних холдингових компаній, які не є дочірніми компаніями. Ця позиція застосовна лише до звітності групи та, стосовно суб'єктів, які не є дочірніми компаніями, відповідає нормативу капіталу, який розраховують відповідно до Директиви про платоспроможність II.
R0550/C0100	Норматив розміру капіталу для залишкових компаній	Цю суму розраховують відповідно до статті 336(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0560/C0100	НПК для компаній, включених методом вирахування та агрегації	У разі поєднання методів це сума нормативу платоспроможності капіталу для компаній, включених за методом 2, який визначено у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС.
R0570/C0100	Норматив платоспроможності капіталу	Загальний НПК для всіх компаній, незалежно від використаного методу. ► M2 Загальний норматив платоспроможності капіталу має дорівнювати сумі R0220 та R0560. ◀

S.25.02 — Норматив платоспроможності капіталу — для груп, які використовують стандартну формулу та часткову внутрішню модель

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого та щорічного подання інформації щодо груп, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

Компоненти, які підлягають звітуванню, повинні бути погоджені між національними наглядовими органами та групами.

У формі SR.25.02 відображають відокремлені фонди, портфелі під корекцію відповідності та решту для кожної групи, до якої застосовна часткова внутрішня модель. Сюди належать компанії, в яких часткову внутрішню модель застосовують до повних відокремлених фондів та/або портфельів під корекцію відповідності, в той час як до решти відокремлених фондів та/або портфельів під корекцію відповідності застосовують стандартну формулу. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Форма SR.25.02 застосовна тільки до ВФ/ПКВ компаній, консолідованих відповідно до параграфа 1(а) та (с) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, якщо використаний або тільки метод 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), або метод 1 у поєднанні з методом 2 (метод вирахування та агрегації).

Для компаній, які використовують часткову внутрішню модель, до якої застосовна корекція через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ, якщо суб'єкт має ПКВ або ВФ (крім тих, що підпадають під дію

статті 304 Директиви 2009/138/ЄС), при звітуванні на рівні всієї компанії нНПК на рівні модуля ризиків та спроможність технічних резервів і відстрочених податків поглинати збитки (СПЗ), які потрібно відобразити у звітності, розраховують у такий спосіб:

- Якщо компанія застосовує повну корекцію через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта, нНПК розраховують так, ніби ВФ немає, а СПЗ розраховують як суму СПЗ усіх ВФ/ПКВ та решти;
- Якщо компанія застосовує спрощення на рівні підмодуля ризиків для агрегації нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта, нНПК та СПЗ розраховують із урахуванням методу прямого додавання на рівні підмодуля;
- Якщо компанія застосовує спрощення на рівні модуля ризиків для агрегації нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта, нНПК та СПЗ розраховують із урахуванням методу прямого додавання на рівні модуля.

При розрахунку за стандартною формулою корекцію через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта відносять (C0060) до модулів відповідних ризиків (напр., ринковий ризик, ризик дефолту контрагента, андеррайтинговий ризик за напрямом «життя», андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» та андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»). Суму, яку належить віднести до кожного з модулів відповідних ризиків, розраховують у такий спосіб:

—  зображення

, де

- $adjustment$ = Корекція, розрахована з використанням одного з трьох зазначених вище методів
- $BSCR'$ = Базисний норматив платоспроможності капіталу, розрахований на основі інформації, внесеної до цієї форми
- $nSCR_{int}$ = нНПК для покриття ризику за нематеріальними активами на основі інформації, внесеної до цієї форми
- Множення цього «q factor» (коефіцієнта q) на нНПК кожного модуля відповідних ризиків (напр., ринковий ризик, ризик дефолту контрагента, андеррайтинговий ризик за напрямом «життя», андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» та андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»).

До звітності групи застосовні такі особливі вимоги:

- c) Інформація до R0470 застосовна, якщо метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, використовують окремо або в поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС;
- d) Якщо використовують поєднання методів, інформацію до R0470 подають лише стосовно частини групи, розрахованої з використанням методу 1, визначеного в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ

	відповідності або решта	2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
C0010	Унікальний номер компонента	Унікальний номер кожного компонента, погоджений із національним наглядовим органом для унікальної ідентифікації компонентів моделі. Цей номер завжди використовують із описом відповідного компонента, зазначеним у кожній позиції. Якщо часткова внутрішня модель дає можливість такої самої розбивки за модулями ризиків, що й стандартна формула, використовують такі номери компонентів: — 1 — Ринковий ризик — 2 — Ризик дефолту контрагента — 3 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» — 4 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» — 5 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» — 6 — Ризик за нематеріальними активами — 7 — Операційний ризик — 8 — СПЗ технічних резервів (сума, виражена від'ємним значенням) — 9 — СПЗ відстрочених податків (сума, виражена від'ємним значенням) Якщо з використанням стандартної формули модулі ризиків відобразити неможливо, група присвоює кожному компоненту різний номер від 1 до 7. Цей номер завжди використовують із описом відповідного компонента, зазначеним у кожній позиції C0020. Номери компонентів не повинні змінюватися з часом.
C0020	Опис компонентів	Ідентифікатор кожного з компонентів у формі довільного тексту, який група може ідентифікувати. Такі компоненти за можливості повинні бути узгоджені з модулями ризиків за стандартною формулою відповідно до часткової внутрішньої моделі. Кожен компонент ідентифікують із використанням окремих записів. Групи повинні ідентифікувати та відображати компоненти однаково в усіх звітних періодах, крім випадків, коли до внутрішньої моделі були внесені деякі зміни, які впливають на категорії.

		Спроможність технічних резервів та/або відстрочених податків, які не входять до складу компонентів, поглинати збитки відображають як окремі компоненти.
C0030	Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу	Сума нарахування на капітал для кожного компонента, незалежно від методу розрахунку (чи то за стандартною формулою, чи то за частковою внутрішньою моделлю), після корекцій на спроможність технічних резервів та/або відстрочених податків поглинати збитки, якщо такі резерви та/або податки враховують при виконанні розрахунку для компонента. Для компонентів «спроможності технічних резервів та/або відстрочених податків поглинати збитки», якщо їх відображають як окремий компонент, це є сумою спроможності поглинати збитки (такі суми виражають від'ємним значенням) Для компонентів, розрахованих із використанням стандартної формули, ця комірка відображає нНПК бруutto. Для компонентів, розрахованих із використанням часткової внутрішньої моделі, ця комірка відображає значення з урахуванням майбутніх управлінських дій, які були враховані при розрахунку, але які не змодельовані як окремий компонент. Ця сума повинна повністю враховувати диверсифікаційні ефекти відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС, якщо застосовно. Якщо застосовно, в цій комірці не відображають віднесення корекції через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні суб'єкта.
C0050	Розподіл у результаті корекцій у зв'язку з відокремленими фондами та портфелями під корекцію відповідності	Якщо застосовно, частина корекції, віднесена до кожного модуля ризиків відповідно до процедури, описаної в загальних коментарях. Цю суму виражають додатним значенням.
C0060	Врахування майбутніх управлінських дій стосовно технічних резервів та/або відстрочених податків	Щоб указати, чи майбутні управлінські дії стосовно спроможності технічних резервів та/або відстрочених податків поглинати збитки враховані в розрахунку, використовують один із варіантів із переліку нижче: 1 — Майбутні управлінські дії стосовно спроможності технічних резервів поглинати збитки враховані при виконанні розрахунку для компонента 2 — Майбутні управлінські дії стосовно спроможності відстрочених податків поглинати збитки враховані при виконанні розрахунку для компонента

		3 — Майбутні управлінські дії стосовно спроможності технічних резервів та відстрочених податків поглинати збитки враховані при виконанні розрахунку для компонента 4 — Майбутні управлінські дії не враховані
C0070	Змодельована сума	► M1 Для кожного компонента ця комірка відображає суму, розраховану з використанням часткової внутрішньої моделі. Таким чином, сума, розрахована за стандартною формулою, становить різницю між сумами, відображеними в C0030 та C0070. ◀
R0110/C0100	Загальні недиверсифіковані компоненти	Сума всіх компонентів.
R0060/C0100	Диверсифікація	Загальна сума диверсифікації між компонентами, відображеними в C0030. Ця сума не враховує диверсифікаційних ефектів у межах кожного компонента, який повинен бути врахований у значеннях, відображених у C0030. Цю суму виражають від'ємним значенням.
R0120/C0100	Корекція у зв'язку з агрегацією номінального НПК з ВФ/ПКВ	Якщо застосовно, корекція для виправлення відхилення при розрахунку НПК через агрегацію нНПК для ВФ/ПКВ на рівні модуля ризиків.
R0160/C0100	Норматив розміру капіталу для покриття діяльності, здійснюваної відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС	Сума нормативу розміру капіталу, розрахована за правилами, встановленими у статті 17 Директиви 2003/41/ЄС, для відокремлених фондів, пов'язаних із напрямом діяльності «пенсійне страхування», здійснюваного відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС, до якої були застосовані перехідні заходи. Цю позицію відображають лише протягом перехідного періоду.
R0200/C00100	Норматив платоспроможності капіталу без урахування надбавки до капіталу	Сума загального диверсифікованого НПК до будь-яких надбавок до капіталу.
R0210/C0100	Уже встановлена надбавка до капіталу	Сума надбавок до капіталу, які було встановлено на дореферентну дату звітування. Сюди не входять надбавки до капіталу, встановлені в період між такою датою та датою подання даних наглядовому органу або після подання таких даних.
R0220/C0100	Норматив платоспроможності капіталу для компаній,	Сума нормативу платоспроможності капіталу для компаній за методом 1, який визначено у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС.

	розрахований консолідованим методом	► M2 Вона включає всі компоненти консолідованого НПК (R0200 + R0210), включно з нормативом розміру капіталу компаній із інших фінансових секторів (R0500), нормативом розміру капіталу для неконтрольованих компаній-учасниць (R0540) та нормативом розміру капіталу для решти компаній (R0550). ◀
▼ M2 _____		
▼ B		
Інша інформація про НПК		
R0300/C0100	Сума / оцінка загальної спроможності технічних резервів поглинати збитки	Сума / оцінка загальної корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки, включно з частиною, включеною до складу компонентів, та частиною, відображеною як єдиний компонент. ► M4 Цю суму виражають від'ємним значенням. ◀
R0310/C0100	Сума / оцінка спроможності відстрочених податків поглинати збитки	Сума / оцінка загальної корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки, включно з частиною, включеною до складу компонентів, та частиною, відображеною як єдиний компонент.
R0400/C0100	Норматив розміру капіталу для підмодуля ризику за ознакою тривалості за власним капіталом	Сума нормативу розміру капіталу для підмодуля ризику за ознакою тривалості за власним капіталом.
R0410/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно решти	Сума номінального НПК стосовно решти, якщо група має ВФ.
R0420/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно відокремлених фондів	Сума номінального НПК усіх відокремлених фондів, якщо група має ВФ (крім таких, що стосуються напряму діяльності, здійснюваного відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС (перехідн.)).
R0430/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для портфелів під корекцію відповідності	Сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для усіх портфелів під корекцію відповідності. Цю позицію не потрібно відображати, якщо відображають розрахунок НПК на рівні ВФ або портфелю під корекцію відповідності.

R0440/C0100	Диверсифікаційний ефект, зумовлений агрегацією нНПК для ВФ відповідно до статті 304	Сума корекції на диверсифікаційний ефект на відокремлені фонди відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС та на решту, якщо застосовно. Вона дорівнює різниці між сумою нНПК для кожного ВФ / ПКВ / решти та НПК, відображеним у R0200/C0100.
R0450/C0100	Метод, використовуваний для розрахунку корекції, зумовленої агрегацією нНПК для ВФ.	Метод, використовуваний для розрахунку корекції, зумовленої агрегацією нНПК для ВФ. Повинен бути використаний один із зазначених нижче варіантів: 1 — Повний перерахунок 2 — Спрощення на рівня підмодуля ризиків 3 — Спрощення на рівня модуля ризиків 4 — Без корекції Якщо група не має ВФ (або має тільки ВФ відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС), вона вибирає варіант 4.
R0460/C0100	Майбутні дискреційні виплати допомоги нетто	Сума технічних резервів без маржі ризику стосовно майбутніх дискреційних виплат допомоги за вирахуванням перестраховування.
R0470/C0100	Мінімальний консолідований норматив платоспроможності капіталу групи	Сума мінімального консолідованого нормативу платоспроможності капіталу групи відповідно до статті 230 Директиви 2009/138/ЄС. Ця позиція застосовна лише до звітності групи.
R0500/C0100	Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування)	Сума нормативу розміру капіталу для інших фінансових секторів. ► M2 R0500 має дорівнювати сумі R0510, R0520 та R0530. ◀ Ця позиція застосовна до звітності групи, лише якщо група включає компанії, які є, зокрема, банками до яких застосовні вимоги щодо нормативу розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування, який розраховують згідно з відповідними вимогами.
R0510/C0100	Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — кредитні установи, інвестиційні фірми та фінансові установи, суб'єкти	Сума нормативу розміру капіталу для кредитних установ, інвестиційних фірм і фінансових установ. Ця позиція застосовна до звітності групи, лише якщо група включає компанії, які є кредитними установами, інвестиційними фірмами та фінансовими установами, суб'єктами управління альтернативними інвестиційними фондами, компаніями з управління UCITS та до яких застосовні вимоги щодо нормативу розміру капіталу, який розраховують згідно з відповідними секторальними правилами.

	управління альтернативними інвестиційними фондами, компанії з управління UCITS	
R0520/C0100	Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — установи професійного пенсійного забезпечення	Сума нормативу розміру капіталу для установ професійного пенсійного забезпечення. Ця позиція застосовна до звітності групи, лише якщо група включає компанії, які є установами професійного пенсійного забезпечення та до яких застосовні вимоги щодо нормативу розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування, який розраховують згідно з відповідними секторальними правилами.
R0530/C0100	Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — норматив розміру капіталу для нерегульованих суб'єктів, які здійснюють фінансову діяльність	Сума нормативу розміру капіталу для нерегульованих суб'єктів, які здійснюють фінансову діяльність. Це значення номінального нормативу розміру капіталу, розрахованого так, ніби до нього були застосовні відповідні секторальні правила. Ця позиція застосовна до звітності групи, лише якщо група включає компанії, які є нерегульованими суб'єктами, які здійснюють фінансову діяльність.
R0540/C0100	Норматив розміру капіталу стосовно вимог до неконтрольованих часток участі	Сума пропорційної частки нормативу платоспроможності капіталу пов'язаних страхових і перестрахових компаній та страхових холдингових компаній, які не є дочірніми компаніями. Ця позиція застосовна лише до звітності групи та, стосовно суб'єктів, які не є дочірніми компаніями, відповідає нормативу розміру капіталу, який розраховують відповідно до Директиви про платоспроможність II.
R0550/C0100	Норматив розміру капіталу для залишкових компаній	Цю суму розраховують відповідно до статті 336(1)(d) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0560/C0100	НПК для компаній, включених методом	У разі поєднання методів це сума нормативу платоспроможності капіталу для компаній, включених за

	вирахування та агрегації	методом 2, який визначено у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС.
R0570/C0100	Норматив платоспроможності капіталу	Загальний НПК для всіх компаній, незалежно від використаного методу. ► M2 Загальний норматив платоспроможності капіталу має дорівнювати сумі R0220 та R0560. ◀

S.25.03 — Норматив платоспроможності капіталу — для груп, які використовують повну внутрішню модель

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого та щорічного подання інформації щодо груп, відокремлених фондів, портфелів під корекцію відповідності та решти.

Компоненти, які підлягають звітуванню, повинні бути погоджені між національними наглядовими органами та групами.

Форму SR.25.03 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти для кожної групи, яка використовує повну внутрішню модель. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Форма SR.25.03 застосовна тільки до ВФ/ПКВ компаній, консолідованих відповідно до параграфа 1(а) та (с) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, якщо використаний або тільки метод 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), або метод 1 у поєднанні з методом 2 (метод вирахування та агрегації).

До звітності групи застосовні такі особливі вимоги:

- е) Інформація до R0470 застосовна, якщо метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, використовують окремо або в поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС;
- ф) Якщо використовують поєднання методів, інформацію до R0470 подають лише стосовно частини групи, розрахованої з використанням методу 1, визначеного в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює група, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
C0010	Унікальний номер компонента	Унікальний номер кожного компонента повної внутрішньої моделі, погоджений із національним наглядовим органом

		для унікальної ідентифікації компонентів моделі. Цей номер завжди використовують із описом відповідного компонента, зазначеним у кожній позиції C0020. Номери компонентів не повинні змінюватися з часом.
C0020	Опис компонентів	Ідентифікатор кожного з компонентів у формі довільного тексту, який компанія, яка використовує повну внутрішню модель, може ідентифікувати. Такі компоненти не можуть точно узгоджуватися з ризиками, визначеними для стандартної формули. Кожен компонент ідентифікують із використанням окремих записів. Групи повинні ідентифікувати та відображати компоненти однаково в усіх звітних періодах, крім випадків, коли до внутрішньої моделі були внесені деякі зміни, які впливають на категорії. Спроможність технічних резервів та/або відстрочених податків, які змодельовані, але не входять до складу компонентів, поглинати збитки відображають як окремі компоненти.
C0030	Розрахунок нормативу платоспроможності капіталу	Сума нетто-нарахування на капітал для кожного компонента після корекцій на майбутні управлінські дії, пов'язані з технічними резервами та/або відстроченими податками, якщо застосовно, розрахована з використанням повної внутрішньої моделі на недиверсифікованій основі, за умови, що такі корекції змодельовані в межах компонентів. Спроможність технічних резервів та/або відстрочених податків, які змодельовані, але не входять до складу компонентів, поглинати збитки виражають від'ємними значеннями.
C0060	Врахування майбутніх управлінських дій стосовно технічних резервів та/або відстрочених податків	Щоб указати, чи майбутні управлінські дії стосовно спроможності технічних резервів та/або відстрочених податків поглинати збитки враховані в розрахунку, використовують один із варіантів із переліку нижче: 1 — Майбутні управлінські дії стосовно спроможності технічних резервів поглинати збитки враховані при виконанні розрахунку для компонента 2 — Майбутні управлінські дії стосовно спроможності відстрочених податків поглинати збитки враховані при виконанні розрахунку для компонента 3 — Майбутні управлінські дії стосовно спроможності технічних резервів та відстрочених податків поглинати збитки враховані при виконанні розрахунку для компонента 4 — Майбутні управлінські дії не враховані
R0110/C0100	Загальні недиверсифіковані компоненти	Сума всіх компонентів.

R0060/C0100	Диверсифікація	Загальна сума диверсифікації між компонентами, відображеними в C0030, розрахована з використанням повної внутрішньої моделі. Ця сума не враховує диверсифікаційних ефектів у межах кожного компонента, який повинен бути врахований у значеннях, відображених у C0030. Цю суму виражають від'ємним значенням.
R0160/C0100	Норматив розміру капіталу для покриття діяльності, здійснюваної відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС	Сума нормативу розміру капіталу, розрахована за правилами, встановленими у статті 17 Директиви 2003/41/ЄС, для відокремлених фондів, пов'язаних із напрямом діяльності «пенсійне страхування», здійснюваного відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС, до якої були застосовані перехідні заходи. Цю позицію відображають лише протягом перехідного періоду.
R0200/C0100	Норматив платоспроможності капіталу без урахування надбавки до капіталу	Сума загального диверсифікованого НПК до будь-яких надбавок до капіталу.
R0210/C0100	Уже встановлена надбавка до капіталу	Сума надбавок до капіталу, які було встановлено на дореферентну дату звітування. Сюди не входять надбавки до капіталу, встановлені в період між такою датою та датою подання даних наглядовому органу або після подання таких даних.
R0220/C0100	Норматив платоспроможності капіталу	Сума загального НПК, розрахована з використанням повної внутрішньої моделі.
Інша інформація про НПК		
R0300/C0100	Сума / оцінка загальної спроможності технічних резервів поглинати збитки	Сума / оцінка загальної корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки, включно з частиною, включеною до складу кожного компонента, та частиною, відображеною як єдиний компонент.
R0310/C0100	Сума / оцінка загальної спроможності відстрочених податків поглинати збитки	Сума / оцінка загальної корекції на спроможність відстрочених податків поглинати збитки, включно з частиною, включеною до складу кожного компонента, та частиною, відображеною як єдиний компонент.
R0410/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності	Сума номінального НПК стосовно решти, якщо група має ВФ.

	капіталу стосовно решти	
R0420/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу стосовно відокремлених фондів	Сума номінального НПК усіх відокремлених фондів, якщо група має ВФ (крім таких, що стосуються напряму діяльності, здійснюваного відповідно до статті 4 Директиви 2003/41/ЄС (перехідн.)).
R0430/C0100	Загальна сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для портфелів під корекцію відповідності	Сума номінального нормативу платоспроможності капіталу для усіх портфелів під корекцію відповідності.
R0440/C0100	Диверсифікаційний ефект, зумовлений агрегацією НПК для ВФ відповідно до статті 304	Сума корекції на диверсифікаційний ефект на відокремлені фонди відповідно до статті 304 Директиви 2009/138/ЄС та на решту, якщо застосовно.
R0460/C0100	Майбутні дискреційні виплати допомоги нетто	Сума технічних резервів без маржі ризику стосовно майбутніх дискреційних виплат допомоги за вирахуванням перестрахування.
R0470/C0100	Мінімальний консолідований норматив платоспроможності капіталу групи	Сума мінімального консолідованого нормативу платоспроможності капіталу групи відповідно до статті 230 Директиви 2009/138/ЄС. Ця позиція застосовна лише до звітності групи.
R0500/C0100	Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування)	Сума нормативу розміру капіталу для інших фінансових секторів. ►M2 R0500 має дорівнювати сумі R0510, R0520 та R0530. ◀ Ця позиція застосовна до звітності групи, лише якщо група включає компанії, які є, зокрема, банками до яких застосовні вимоги щодо нормативу розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування, який розраховують згідно з відповідними вимогами.
R0510/C0100	Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування)	Сума нормативу розміру капіталу для кредитних установ, інвестиційних фірм і фінансових установ. Ця позиція застосовна до звітності групи, лише якщо група включає компанії, які є кредитними установами, інвестиційними фірмами та фінансовими установами, суб'єктами управління альтернативними інвестиційними фондами, компаніями з управління UCITS та до яких

	ніж страхування — кредитні установи, інвестиційні фірми та фінансові установи, суб'єкти управління альтернативними інвестиційними фондами, компанії з управління UCITS	застосовні вимоги щодо нормативу розміру капіталу, який розраховують згідно з відповідними секторальними правилами.
R0520/C0100	Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — установи професійного пенсійного забезпечення	Сума нормативу розміру капіталу для установ професійного пенсійного забезпечення. Ця позиція застосовна до звітності групи, лише якщо група включає компанії, які є установами професійного пенсійного забезпечення та до яких застосовні вимоги щодо нормативу розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування, який розраховують згідно з відповідними секторальними правилами.
R0530/C0100	Норматив розміру капіталу для інших фінансових секторів (норматив розміру капіталу для покриття діяльності, іншої ніж страхування) — норматив розміру капіталу для нерегульованих суб'єктів, які здійснюють фінансову діяльність	Сума нормативу розміру капіталу для нерегульованих суб'єктів, які здійснюють фінансову діяльність. Це значення номінального нормативу розміру капіталу, розрахованого так, ніби до нього були застосовні відповідні секторальні правила. Ця позиція застосовна до звітності групи, лише якщо група включає компанії, які є нерегульованими суб'єктами, які здійснюють фінансову діяльність.
R0540/C0100	Норматив розміру капіталу стосовно вимог дострахуваних холдингових компаній, які не є дочірніми неконтрольованих часток участі	Сума пропорційної частки нормативу платоспроможності капіталу пов'язаних страхових і перестрахових компаній та дострахуваних холдингових компаній, які не є дочірніми компаніями. Ця позиція застосовна лише до звітності групи та, стосовно суб'єктів, які не є дочірніми компаніями, відповідає нормативу розміру капіталу, який розраховують відповідно до Директиви про платоспроможність II.
R0550/C0100	Норматив розміру	Цю суму розраховують відповідно до статті 336(1)(d)

капіталу залишкових компаній	для Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

S.26.01 — Норматив платоспроможності капіталу — ринковий ризик

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.26.01 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Форма SR.26.01 застосовна тільки до ВФ/ПКВ компаній, консолідованих відповідно до параграфа 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, якщо використаний або тільки метод 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), або метод 1 у поєднанні з методом 2 (метод вирахування та агрегації).

Суми до та після шоку відображають у вигляді суми активів та зобов'язань, чутливих до такого шоку. Стосовно зобов'язань оцінювання виконують якомога детальніше з урахуванням наявного договору та групи однорідних ризиків. Це означає, що якщо договір / ГОР вразливий / вразлива до шоку, суму зобов'язань, пов'язаних із цим договором / ГОР, відображають як суму, чутливу до шоку.

До звітності групи застосовні такі особливі вимоги:

- a) Ця інформація застосовна, якщо метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, використовують окремо або в поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС;
- b) Якщо використовують поєднання методів, цю інформацію подають лише стосовно частини групи, розрахованої з використанням методу 1, визначеного в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, та;
- c) Ця інформація не застосовна до груп, якщо використовують виключно метод 2, визначений у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7), щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування згідно зі статтею 112(7) 2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю

		під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
▼ M4 _____		
▼ M4		
R0012/C0010	Ризик спреду спрощень — облігації та позики	Повинні бути використані варіанти з переліку нижче: 1 — Спрощення для цілей статті 104 2 — Спрощення для цілей статті 105a 9 — Спрощення не застосовано Варіанти 1 та 2 можуть бути використані одночасно. Якщо R0012/C0010 = 1, стосовно R0410 заповнюють лише C0060 та C0080
R0014/C0010	Концентрація ринкового ризику спрощення — застосовані спрощення	Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Спрощення для цілей статті 105a 9 — Спрощення не застосовано
▼ B		
R0020/C0010	Спрощення для кептивних компаній — процентний ризик	Укажіть, чи кептивна компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку

		процентного ризику. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спростення застосовано 2 — Спростення не застосовано Якщо R0020/C0010 = 1, стосовно R0100–R0120 заповнюють лише C0060 та C0080
R0030/C0010	Спростення для кептивних компаній — ризик спреду облігацій і позик	Укажіть, чи кептивна компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку ризик спреду облігацій і позик. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спростення застосовано 2 — Спростення не застосовано
R0040/C0010	Спростення для кептивних компаній — концентрація ринкового ризику	Укажіть, чи кептивна компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку концентрації ринкового ризику. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спростення застосовано 2 — Спростення не застосовано
Процентний ризик		
R0100/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — процентний ризик	Це нетто-нарахування на капітал через процентний ризик, тобто після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через процентний ризик, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для кептивних компаній, які входять до сфери нагляду за групою.

R0100/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — процентний ризик	Це брутто-нарахування на капітал через процентний ризик, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо $R0020/C0010=1$, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через процентний ризик, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для кептивних компаній, які входять до сфери нагляду за групою.
R0110— R0120/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — процентний ризик — шок від зменшення / збільшення процентної ставки	Це загальна вартість усіх активів, чутливих до ризику зменшення / збільшення процентної ставки, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0110— R0120/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — процентний ризик — шок від зменшення / збільшення процентної ставки	Це загальна вартість усіх зобов'язань, чутливих до ризику зменшення / збільшення процентної ставки, до шоку. Сума технічних резервів (ТР) не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0110— R0120/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — процентний ризик — шок від зменшення / збільшення процентної ставки	Це абсолютна вартість усіх активів, чутливих до ризику зменшення / збільшення процентної ставки, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0110— R0120/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — процентний ризик — шок від зменшення / збільшення процентної ставки	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику зменшення / збільшення процентної ставки, після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають

		відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0110– R0120/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик зменшення / збільшення процентної ставки	Це нетто-нарахування на капітал через ризик зменшення / збільшення процентної ставки, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає нетто- нарахування на капітал через ризик зменшення / збільшення процентної ставки, розраховане із застосуванням спрощень.
R0110– R0120/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — процентний ризик — шок від зменшення / збільшення процентної ставки	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризиків зменшення / збільшення процентної ставки, після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0110– R0120/C0080	Абсолютна вартість після шоку — платоспроможний капітал брутто — ризик зменшення / збільшення процентної ставки	Це брутто-нарахування на капітал через ризик зменшення / збільшення процентної ставки, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає брутто- нарахування на капітал через ризик зменшення / збільшення процентної ставки, розраховане із застосуванням спрощень.
Ризик за власним капіталом		
R0200/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик за власним капіталом	Це нетто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом, тобто після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0200/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик за власним капіталом	Це брутто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.

R0210/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику за власним капіталом у частині акції власного капіталу першого типу. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0210/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це початкова абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом у частині акції власного капіталу першого типу. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0210/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику за власним капіталом у категорії акцій власного капіталу першого типу, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0210/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до покриття ризику за власним капіталом у частині акцій власного капіталу першого типу, після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0210/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це нетто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно акцій власного капіталу першого типу), після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0210/C0070	Абсолютна вартість після шоку —	Це абсолютна вартість

	зобов'язання (до корекції на зобов'язань, чутливих до спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	покриття ризику за власним капіталом у частині акцій власного капіталу першого типу, після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0210/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це брутто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно акцій власного капіталу першого типу), тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
► M4 R0221- R0240/C0020 ◀	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду власного капіталу першого типу). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
► M4 R0221- R0240/C0040 ◀	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу першого типу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду власного капіталу першого типу), після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0250/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом у частині акцій власного капіталу другого типу. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0250/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик за власним	Це початкова абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику

	капіталом — акції власного капіталу другого типу	за власним капіталом у частині акцій власного капіталу другого типу. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0250/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику за власним капіталом у частині акцій власного капіталу другого типу, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0250/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно акцій власного капіталу другого типу), після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0250/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це нетто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно акцій власного капіталу другого типу), після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0250/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно акцій власного капіталу другого типу), після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.

R0250/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це брутто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно акцій власного капіталу другого типу), тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
► M4 R0261– R0280/C0020 ◀	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду власного капіталу другого типу). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
► M4 R0261– R0280/C0040 ◀	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик за власним капіталом — акції власного капіталу другого типу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду власного капіталу другого типу), після шоку для власного капіталу. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
▼ M3		
▼ M4		
▼ M4		
R0291/C0020, R0293– R0295/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик за власним капіталом — кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих корпоративних капітальних інвестицій в інфраструктуру). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0291/C0030, R0293– R0295/C0030	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання — ризик за власним капіталом — кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	Це початкова абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих корпоративних капітальних інвестицій в інфраструктуру). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають

		відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0291/C0040, R0293– R0295/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик за власним капіталом — кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих корпоративних капітальних інвестицій в інфраструктуру), після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0291/C0050, R0293– R0295/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним капіталом — кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих корпоративних капітальних інвестицій в інфраструктуру), після шоку та після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0291/C0060, R0293– R0295/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	Це нетто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих корпоративних капітальних інвестицій в інфраструктуру), після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0291/C0070, R0293– R0295/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним капіталом — кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих корпоративних капітальних інвестицій в інфраструктуру), після шоку, але до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають

		відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0291/C0080, R0293– R0295/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — кваліфіковані корпоративні капітальні інвестиції в інфраструктуру	Це брутто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих корпоративних капітальних інвестицій в інфраструктуру), тобто до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
▼ M4 _____		
▼ M4		
R0292/C0020, R0296– R0298/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик за власним капіталом — кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих капітальних інвестицій в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0292/C0030, R0296– R0298/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик за власним капіталом — кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій	Це початкова абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих капітальних інвестицій в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0292/C0040, R0296– R0298/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик за власним капіталом — кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих капітальних інвестицій в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій), після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають

		відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0292/C0050, R0296– R0298/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним капіталом — кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих капітальних інвестицій в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій), після шоку та після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0292/C0060, R0296– R0298/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій	Це нетто-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих капітальних інвестицій в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій), після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0292/C0070, R0296– R0298/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик за власним капіталом — кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих капітальних інвестицій в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій), після шоку, але до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0292/C0080, R0296– R0298/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу бруutto — кваліфіковані капітальні інвестиції в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних інвестицій	Це бруutto-нарахування на капітал через ризик за власним капіталом (стосовно кожного виду кваліфікованих капітальних інвестицій в інфраструктуру, крім корпоративних капітальних

		інвестицій), тобто до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
▼В		
Майновий ризик		
R0300/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — майновий ризик	Це абсолютна вартість активів, чутливих до майнового ризику. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0300/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — майновий ризик	Це вартість зобов'язань, чутливих до майнового ризику. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0300/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — майновий ризик	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття майнового ризику, після шоку для майна. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0300/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — майновий ризик	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань для покриття майнового ризику, після шоку для майна та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0300/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — майновий ризик	Це нетто-нарахування на капітал через майновий ризик, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0300/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — майновий ризик	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань для покриття майнового ризику, після шоку для майна, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.

		Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0300/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — майновий ризик	Це брутто-нарахування на капітал через майновий ризик, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
Ризик спреду		
R0400/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0400/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду, до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0410/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — облігації та позики	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — облігації та позики	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду облігацій і позик. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — облігації та позики	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — облігації та позики	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань для покриття ризику спреду облігацій і позик, після шоку та після корекції на

		спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — облігації та позики	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо $R0010/C0010 = 1$, ця позиція відображає норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття ризику спреду облігацій і позик, розрахований із застосуванням спрощень.
R0410/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — облігації та позики	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу бруто — ризик спреду — облігації та позики	Це бруто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо $R0010/C0010 = 1$, ця позиція відображає норматив платоспроможності капіталу бруто для покриття ризику спреду облігацій і позик, розрахований із застосуванням спрощень.
▼ M3		
▼ M3		
R0412/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — облігації та позики (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру)	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, крім кваліфікованих інвестицій в

		інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0412/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — облігації та позики (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру)	Це початкова абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0412/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — облігації та позики (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0412/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — облігації та позики (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань для покриття ризику спреду облігацій і позик (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру), після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та

		R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0412/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — облігації та позики (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру)	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру), після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Якщо $R0010/C0010 = 1$, цю позицію не відображають.
R0412/C0070	Абсолютна вартість після шоку зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду облігацій та позики (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду облігацій і позик (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру), після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0412/C0080	Абсолютна вартість після шоку —	Це бруutto-нарахування на

	норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — облігації та позики (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру)	капітал через ризик спреду облігацій і позик (крім кваліфікованих інвестицій в інфраструктуру та корпоративних інвестицій в інфраструктуру), тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Якщо $R0010/C0010 = 1$, цю позицію не відображають.
▼ M3		
R0413/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру)	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими інвестиціями в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0413/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру)	Це початкова абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими інвестиціями в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.

R0413/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими інвестиціями в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0413/C0050	Абсолютна вартість після шоку зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань для покриття ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими інвестиціями в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру, після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0413/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру)	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими інвестиціями в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410.

		Якщо R0010/C0010 = 1, цю позицію не відображають.
R0413/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду облігації та позики (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими інвестиціями в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру, після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0413/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду облігації та позики (кваліфіковані інвестиції в інфраструктуру)	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими інвестиціями в інфраструктуру, крім корпоративних інвестицій в інфраструктуру, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Якщо R0010/C0010 = 1, цю позицію не відображають.
R0414/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду облігації та позики (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	Це початкова абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими корпоративними інвестиціями в інфраструктуру.

		У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0414/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	Це початкова абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими корпоративними інвестиціями в інфраструктуру. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0414/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими корпоративними інвестиціями в інфраструктуру, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0414/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань для покриття ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими корпоративними інвестиціями в інфраструктуру, після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410.

		Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0414/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими корпоративними інвестиціями в інфраструктуру, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Якщо $R0010/C0010 = 1$, цю позицію не відображають.
R0414/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими корпоративними інвестиціями в інфраструктуру, після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0414/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу бруто — ризик спреду — облігації та позики (кваліфіковані корпоративні інвестиції в інфраструктуру)	Це бруто-нарахування на капітал через ризик спреду облігацій і позик, які є кваліфікованими корпоративними інвестиціями в інфраструктуру, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати

		збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між R0412, R0413 та R0414 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0410. Якщо $R0010/C0010 = 1$, цю позицію не відображають.
▼ В		
R0420/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — кредитні деривативи	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду кредитних деривативів, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0420/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу бруто — ризик спреду — кредитні деривативи	Це бруто-нарахування на капітал через ризик спреду кредитних деривативів, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0430– R0440/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — кредитні деривативи — шок від зменшення / збільшення вартості кредитних деривативів	Це абсолютна вартість активів, чутливих до шоку від зменшення / збільшення стосовно ризику спреду кредитних деривативів. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0430– R0440/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — кредитні деривативи — шок від зменшення / збільшення вартості кредитних деривативів	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до шоку від зменшення / збільшення стосовно ризику спреду кредитних деривативів. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0430– R0440/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — кредитні деривативи — шок від зменшення / збільшення вартості кредитних деривативів	Це абсолютна вартість активів, чутливих до шоку від зменшення / збільшення стосовно ризику спреду кредитних деривативів, після шоку.

		У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0430– R0440/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — кредитні деривативи — шок від зменшення / збільшення вартості кредитних деривативів	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до шоку від зменшення / збільшення стосовно ризику спреду кредитних деривативів, після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0430– R0440/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — кредитні деривативи — шок від зменшення / збільшення вартості кредитних деривативів	Це нетто-нарахування на капітал через шок від зменшення / збільшення стосовно ризику спреду кредитних деривативів, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0430– R0440/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — кредитні деривативи — шок від зменшення / збільшення вартості кредитних деривативів	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до шоку від зменшення / збільшення стосовно ризику спреду кредитних деривативів, після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0430– R0440/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — кредитні деривативи — шок від зменшення / збільшення вартості кредитних деривативів	Це брутто-нарахування на капітал через шок від зменшення / збільшення стосовно ризику спреду кредитних деривативів, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0450/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій сек'юритизації. У цій комірці не відображають сум, що підлягають

		відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0450/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — позиції сек'юритизації	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій сек'юритизації. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0450/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій сек'юритизації, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0450/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій сек'юритизації, після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0450/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — позиції сек'юритизації	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій сек'юритизації, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0450/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій сек'юритизації, після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0450/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — позиції сек'юритизації	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій сек'юритизації, тобто до корекції на спроможність

		технічних резервів поглинати збитки.
▼ M4		
▼ M4		
R0461/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0461/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0461/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0461/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня, після шоку та після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.

		Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0461/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня, після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
R0461/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня, після шоку, але до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0461/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу	Це бруutto-нарахування на капітал через ризик спреду

	брутто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня	позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації вищого рівня, тобто до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
R0462/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0462/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0462/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.

R0462/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня, після шоку та після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0462/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня, після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
R0462/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня, після шоку, але до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного

		методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0462/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — позиції простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації не вищого рівня, тобто до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
▼ В		
R0480/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — ресек'юритизація	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій ресек'юритизації. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0480/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — позиції сек'юритизації — ресек'юритизація	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій ресек'юритизації. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0480/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — ресек'юритизація	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій ресек'юритизації, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.

R0480/C0050	Абсолютна вартість після шоку зобов'язання (після корекції спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду позиції сек'юритизації — ресек'юритизація	— Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій ресек'юритизації, після шоку та після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0480/C0060	Абсолютна вартість після шоку норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — ресек'юритизація	— Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій ресек'юритизації, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0480/C0070	Абсолютна вартість після шоку зобов'язання (до корекції спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду позиції сек'юритизації — ресек'юритизація	— Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій ресек'юритизації, після шоку, але до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0480/C0080	Абсолютна вартість після шоку норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — ресек'юритизація	— Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій ресек'юритизації, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
▼ M4		
R0481/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — інша сек'юритизація	— Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій іншої сек'юритизації. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0481/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку зобов'язання — ризик спреду — позиції сек'юритизації — інша сек'юритизація	— Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду стосовно позицій іншої сек'юритизації. Це значення відображають, лише якщо розбивка між

		позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0481/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — інша сек'юритизація	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій іншої сек'юритизації, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0481/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — інша сек'юритизація	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій іншої сек'юритизації, після шоку та після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0481/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — інша сек'юритизація	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій іншої сек'юритизації, після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.

R0481/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — інша сек'юритизація	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій іншої сек'юритизації, після шоку, але до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0481/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — інша сек'юритизація	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій іншої сек'юритизації, тобто до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
R0482/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — перехідна сек'юритизація першого типу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій перехідної сек'юритизації першого типу. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0482/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — позиції сек'юритизації — перехідна сек'юритизація першого типу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій перехідної сек'юритизації першого типу. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо

		розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0482/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — перехідна сек'юритизація першого типу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій перехідної сек'юритизації першого типу, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0482/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — перехідна сек'юритизація першого типу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій перехідної сек'юритизації першого типу, після шоку та після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0482/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — перехідна сек'юритизація першого типу	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій перехідної сек'юритизації першого типу, після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.

R0482/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — перехідна сек'юритизація першого типу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій перехідної сек'юритизації першого типу, після шоку, але до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0482/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — перехідна сек'юритизація першого типу	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій перехідної сек'юритизації першого типу, тобто до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
R0483/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій гарантованої простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0483/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик спреду — позиції сек'юритизації — гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій гарантованої простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації.

		Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0483/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик спреду — позиції сек'юритизації — гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику спреду позицій гарантованої простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0483/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій гарантованої простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації, після шоку та після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0483/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	Це нетто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій гарантованої простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації, після застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.

		Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
R0483/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик спреду — позиції сек'юритизації — гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику спреду позицій гарантованої простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації, після шоку, але до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ЦСП.
R0483/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик спреду — позиції сек'юритизації — гарантована проста, прозора та стандартизована сек'юритизація	Це брутто-нарахування на капітал через ризик спреду позицій гарантованої простої, прозорої та стандартизованої сек'юритизації, тобто до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Це значення відображають, лише якщо розбивка між позиціями R0461–R0483 впливає із використаного методу розрахунку. Якщо розбивка неможлива, потрібно заповнити лише R0450.
▼ В		
Ризик концентрації		
R0500/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — концентрації ринкового ризику	Це абсолютна вартість активів, чутливих до концентрацій ринкового ризику.

		Для кептивних компаній, які входять до сфери нагляду за групою, якщо R0040/C0010=1, ця позиція відображає абсолютну вартість активів, чутливих до концентрації ринкового ризику, після врахування спрощень, дозволених для кептивних компаній. У цій комірці не відображаються суми, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0500/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — концентрації ринкового ризику	Це нетто-нарахування на капітал через концентрації ринкового ризику, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки, агрегованої стосовно кожної однойменної експозиції. Для кептивних компаній, які входять до сфери нагляду за групою, якщо комірка R0040/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через концентрації ринкового ризику, розраховане із застосуванням спрощень.
R0500/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — концентрації ринкового ризику	Це брутто-нарахування на капітал через концентрації ринкового ризику, агреговане стосовно кожної однойменної експозиції, тобто до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
Валютний ризик		
R0600/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — валютний ризик	Це сума для різних валют: — нормативу розміру капіталу (в тому числі після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) на випадок збільшення вартості іноземної валюти порівняно з місцевою валютою;

		— нормативу розміру капіталу (в тому числі після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) на випадок зменшення вартості іноземної валюти порівняно з місцевою валютою.
R0600/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — валютний ризик	Це сума для різних валют: — нормативу розміру капіталу (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) на випадок збільшення вартості іноземної валюти порівняно з місцевою валютою; — нормативу розміру капіталу (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) на випадок зменшення вартості іноземної валюти порівняно з місцевою валютою.
R0610– R0620/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — валютний ризик — збільшення / зменшення вартості іноземної валюти	Це загальна вартість усіх активів, чутливих до ризику збільшення / зменшення вартості іноземної валюти, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0610– R0620/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — валютний ризик — збільшення / зменшення вартості іноземної валюти	Це загальна вартість усіх зобов'язань, чутливих до ризику збільшення / зменшення вартості іноземної валюти, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0610– R0620/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — валютний ризик — збільшення / зменшення вартості іноземної валюти	Це абсолютна вартість усіх активів, чутливих до ризику

		збільшення / зменшення вартості валюти, після шоку. У цій комірці не відображаються сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0610– R0620/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — валютний ризик — збільшення / зменшення вартості іноземної валюти	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику збільшення / зменшення вартості валюти, після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0610– R0620/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — валютний ризик — збільшення / зменшення вартості іноземної валюти	Це нетто-нарахування на капітал через ризик збільшення / зменшення вартості валюти, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. У R0610 відображаються лише ті валюти, шок від збільшення вартості яких є найбільшим, а в R0620 — лише ті валюти, шок від зменшення вартості яких є найбільшим.
R0610– R0620/C0070	Абсолютна вартість після шоку (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — валютний ризик — збільшення / зменшення вартості іноземної валюти	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику збільшення / зменшення вартості валюти, після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0610– R0620/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу бруто (без корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — валютний ризик — збільшення / зменшення вартості іноземної валюти	Це бруто-нарахування на капітал через ризик збільшення / зменшення вартості валюти, тобто без корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. У R0610 відображаються лише ті валюти, шок від збільшення вартості яких є найбільшим, а в R0620 — лише ті валюти, шок від

		зменшення вартості яких є найбільшим.
Диверсифікація в межах модуля ринкового ризику		
R0700/C0060	Диверсифікація в межах модуля ринкового ризику — нетто	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля ринкового ризику в результаті агрегації нормативу розміру капіталу нетто (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) підмодулів єдиного ризику. Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
R0700/C0080	Диверсифікація в межах модуля ринкового ризику — брутто	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля ринкового ризику в результаті агрегації нормативу розміру капіталу брутто (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) підмодулів єдиного ризику. Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
Загальний норматив платоспроможності капіталу для покриття ринкового ризику		
R0800/C0060	Загальний норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття ринкового ризику	Це загальне нетто-нарахування на капітал через усі ринкові ризики, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки, розраховане з використанням стандартної формули.
R0800/C0080	Платоспроможний капітал брутто для покриття ринкового ризику	Це загальне брутто-нарахування на капітал через усі ринкові ризики, без корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки, розраховане з використанням стандартної формули.
▼ M4		
Валюта, використана як референтна для розрахунку валютного ризику		
R0810/C0090	Валюта, використана як референтна для розрахунку валютного ризику	Укажіть літерний код валюти, яку використовують як

	референтну для розрахунку валютного ризику, згідно з ISO 4217.
▼ В	

S.26.02 — Норматив платоспроможності капіталу — ризик дефолту контрагента

Загальні коментарі

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп, відокремлених фондів, портфелів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.26.02 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Форма SR.26.02 застосовна тільки до ВФ/ПКВ компаній, консолідованих відповідно до параграфу 1(а), (б) та (с) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, якщо використаний або тільки метод 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), або метод 1 у поєднанні з методом 2 (метод вирахування та агрегації).

До звітності групи застосовні такі особливі вимоги:

- Ця інформація застосовна, якщо метод 1, визначений у статті 230 Директиви про платоспроможність II, використовують окремо або в поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС;
- Якщо використовують поєднання методів, цю інформацію подають лише стосовно частини групи, розрахованої з використанням методу 1, визначеного в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, та;
- Ця інформація не застосовна до груп, якщо використовують виключно метод 2, визначений у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7), щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування згідно зі статтею 112(7) 2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд / портфель під корекцію відповідності / решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфель під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, яка

		входить до сфери нагляду за групою, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
R0010/C0010	Спростення	► M4 Укажіть, чи компанія застосовувала спрощення при розрахунку ризику дефолту контрагента. Повинні бути використані варіанти з переліку нижче: 3 — Спростення умов пулінгу для цілей статті 109 4 — Спростення групування однойменних експозицій для цілей статті 110 5 — Спростення стосовно втрат у разі дефолту за умовами перестраховування для цілей статті 112a 6 — Спростення стосовно експозицій першого типу для цілей статті 112b 7 — Спростення стосовно ефекту пом'якшення ризиків за рахунок умов перестраховування для цілей статті 111 9 — Спростення не застосовано Варіанти 3–7 можуть бути використані одночасно. Якщо R0010/C0010 = 4 або 6, для експозицій першого типу в R0100 заповнюють тільки R0100/C0080. ◀
R0100/C0080	Експозиції першого типу — норматив платоспроможності капіталу брутто	► M4 Це брутто-нарахування на капітал (до застосування корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик дефолту контрагента, який виникає у зв'язку з усіма експозиціями першого типу. Якщо R0010/C0010 = 4 або 6, ця позиція відображає норматив платоспроможності капіталу брутто із застосуванням спрощень. ◀
R0110– R0200/C0020	Назва однойменної експозиції	Опишіть 10 найбільших однойменних експозицій.
R0110– R0200/C0030	Код однойменної експозиції	Ідентифікаційний код з використанням ідентифікатора юридичної особи (LEI) за наявності. За його відсутності цю позицію не відображають.
R0110– R0200/C0040	Тип коду однойменної експозиції	Типу коду, використовуваного в позиції «Код однойменної експозиції». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
R0110– R0200/C0050	Експозиції першого типу — однойменна експозиція X — збиток у разі дефолту	Розмір збитку в разі дефолту стосовно 10 найбільших однойменних експозицій.

R0110– R0200/C0060	Експозиції першого типу — однойменна експозиція X — ймовірність дефолту	Ймовірність дефолту стосовно 10 найбільших однойменних експозицій.
R0300/C0080	Експозиції другого типу — норматив платоспроможності капіталу брутто	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик дефолту контрагента, який виникає у зв'язку з усіма експозиціями другого типу, як визначено для цілей Директиви про платоспроможність II.
R0310/C0050	Експозиції другого типу — дебіторська заборгованість, зумовлена використанням послуг посередників, прострочена на понад 3 місяці — збиток у разі дефолту	Це розмір збитку в разі дефолту у випадку настання ризику дефолту контрагента за експозиціями другого типу, зумовленого використанням послуг посередників, із простроченням на понад 3 місяці.
R0320/C0050	Експозиції другого типу — усі експозиції другого типу, крім дебіторської заборгованості, зумовленої використанням послуг посередників, простроченої на понад 3 місяці — збиток у разі дефолту	Це розмір збитку в разі дефолту у випадку настання ризику дефолту контрагента за всіма експозиціями другого типу, крім дебіторської заборгованості, зумовленої використанням послуг посередників, простроченої на понад 3 місяці.
R0330/C0080	Диверсифікація в межах модуля ризику дефолту контрагента — норматив платоспроможності капіталу брутто	Це сума брутто-диверсифікаційних ефектів, дозволених при агрегації нормативу розміру капіталу для покриття ризику дефолту контрагента за експозиціями першого типу та другого типу.
R0400/C0070	Загальний норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття ризику дефолту контрагента	Це загальна сума нетто-нарахування на капітал (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик дефолту контрагента.
R0400/C0080	Загальний норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття ризику дефолту контрагента	Це загальна сума брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик дефолту контрагента.
Додаткова інформація про іпотеки		

R0500/C0090	Збитки, зумовлені іпотечними кредитами другого типу	Сума загальних збитків, зумовлених іпотечними кредитами, які класифіковано як експозиції другого типу відповідно до статті 191(13) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0510/C0090	Загальні збитки, зумовлені іпотечними кредитами	Сума загальних збитків, зумовлених іпотечними кредитами відповідно до статті 191(13) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

S.26.03 — Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп, відокремлених фондів, портфелів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.26.03 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Форма SR.26.03 застосовна тільки до ВФ/ПКВ компаній, консолідованих відповідно до параграфу 1(а), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, якщо використаний або тільки метод 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), або метод 1 у поєднанні з методом 2 (метод вирахування та агрегації).

Усі суми вказують за вирахуванням перестрахування та інших методів пом'якшення ризиків.

Суми до та після шоку відображають у вигляді суми активів та зобов'язань, чутливих до такого шоку. Стосовно зобов'язань оцінювання виконують якомога детальніше з урахуванням наявного договору та групи однорідних ризиків. Це означає, що якщо договір / ГОР вразливий / вразлива до шоку, суму зобов'язань, пов'язаних із цим договором / ГОР, відображають як суму, чутливу до шоку.

До звітності групи застосовні такі особливі вимоги:

- a) Ця інформація застосовна, якщо метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, використовують окремо або в поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС;
- b) Якщо використовують поєднання методів, цю інформацію подають лише стосовно частини групи, розрахованої з використанням методу 1, визначеного в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, та;
- c) Ця інформація не застосовна до груп, якщо використовують виключно метод 2, визначений у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7), щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування відповідно до статті 112(7) 2 — Регулярне звітування

Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
R0010/C0010	Застосовані спрощення: ризик смертності	Укажіть, чи компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку ризику смертності. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0010/C0010 = 1, стосовно R0100 заповнюють лише C0060 та C0080.
R0020/C0010	Застосовані спрощення — довголіття	Укажіть, чи компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку ризику довголіття. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0020/C0010 = 1, стосовно R0200 заповнюють лише C0060 та C0080.
R0030/C0010	Застосовані спрощення: ризик втрати працездатності/захворюваності	Укажіть, чи компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку ризику втрати працездатності/захворюваності. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0030/C0010 = 1, стосовно R0300 заповнюють лише C0060 та C0080.
▼ M4		
R0040/C0010	Застосовані спрощення ризик непоновлення полісу за напрямом «життя»	Укажіть, чи компанія у складі групи для цілей розрахунку НПК застосовувала спрощення при розрахунку ризику непоновлення полісу. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення для цілей статті 95 2 — Спрощення для цілей статті 95a 9 — Спрощення не застосовано Варіанти 1 та 2 можуть бути використані одночасно.

		Якщо R0040/C0010 = 1, стосовно R0400–R0420 заповнюють лише C0060 та C0080.
▼ В		
R0050/C0010	Застосовані спрощення: ризик збільшення витрат за напрямом «життя» —	Укажіть, чи компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку ризику збільшення витрат за напрямом «життя». Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0050/C0010 = 1, стосовно R0500 заповнюють лише C0060 та C0080.
R0060/C0010	Застосовані спрощення: катастрофічний ризик за напрямом «життя»	Укажіть, чи компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку катастрофічного ризику. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0060/C0010 = 1, стосовно R0700 заповнюють лише C0060 та C0080.
Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»		
R0100/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик смертності	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику смертності, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0100/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання ризик смертності	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику смертності, до шоку. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0100/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик смертності	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику смертності, після шоку (тобто постійного зростання смертності). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0100/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик смертності	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику, після шоку (тобто постійного зростання смертності). Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0100/C0060	Абсолютна	Це нетто-нарахування на капітал через ризик смертності

	вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик смертності	після шоку (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик смертності, розраховане із застосуванням спрощень.
R0100/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику смертності, після шоку (постійного корекції на зростання смертності). спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик смертності	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0100/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик смертності	Це брутто-нарахування на капітал через ризик смертності (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик смертності, розраховане із застосуванням спрощень.
R0200/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик довголіття	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику довголіття, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0200/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик довголіття	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до покриття ризику довголіття, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0200/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик довголіття	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику довголіття, після шоку (тобто постійного зниження смертності). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0200/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик довголіття	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику довголіття, після шоку (тобто (після корекції на постійного зниження смертності). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0200/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності	Це нетто-нарахування на капітал через ризик довголіття після шоку (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки).

	капіталу нетто — ризик довголіття	Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик довголіття, розраховане із застосуванням спрощень.
R0200/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик довголіття	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки), (постійного зниження смертності). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0200/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик довголіття	Це брутто-нарахування на капітал через ризик довголіття (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик довголіття, розраховане із застосуванням спрощень.
R0300/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик втрати працездатності/захворюваності	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику втрати працездатності/захворюваності, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0300/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик втрати працездатності/захворюваності	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику втрати працездатності/захворюваності, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0300/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик втрати працездатності/захворюваності	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику втрати працездатності/захворюваності, після шоку (тобто за стандартною формулою: зростання показників втрати працездатності та захворюваності, які використовують для розрахунку технічних резервів для прогнозування показників втрати працездатності та захворюваності на наступні 12 місяців та на всі місяці після закінчення наступного 12-місячного періоду, а також зниження показників втрати працездатності та захворюваності та відновлення цих показників, які використовують для розрахунку технічних резервів на наступні 12 місяців та на весь рік після закінчення наступного 12-місячного періоду. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0300/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику втрати працездатності/захворюваності,

	(після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик втрати працездатності/захворюваності	після шоку (тобто за стандартною формулою: див. опис, що міститься у визначенні до комірки R0300/C0040). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0300/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик втрати працездатності/захворюваності	Це нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності, після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0030/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності, розраховане із застосуванням спрощень.
R0300/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику втрати працездатності/захворюваності, корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик втрати працездатності/захворюваності	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки), Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0300/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик втрати працездатності/захворюваності	Це брутто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо R0030/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності, розраховане із застосуванням спрощень.
R0400/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу	Це загальне нетто-нарахування на капітал через ризик непоновлення полісу, після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0040/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик непоновлення полісу, розраховане із застосуванням спрощень.
R0400/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик	Це загальне брутто-нарахування на капітал (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик непоновлення полісу. Якщо R0040/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик непоновлення полісу, розраховане із застосуванням спрощень.

	непоновлення полісу	
R0410/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик непоновлення полісу — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик непоновлення полісу — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик непоновлення полісу — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0410/C0060	Абсолютна вартість після шоку	Це нетто-нарахування на капітал через ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після

	— норматив корекції на спроможність технічних резервів поглинати платоспроможності збитки. капіталу нетто — ризик непоновлення полісу — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Якщо $R0040/C0010=1$, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу.
R0410/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику постійного збільшення коефіцієнту корекції на непоновлення полісу, після шоку (постійного збільшення спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0410/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив ризик платоспроможності капіталу брутто — ризик непоновлення полісу — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу. Якщо $R0040/C0010=1$, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу.
R0420/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — актив — ризик непоновлення полісу — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0420/C0030	Початкова абсолютна вартість	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, до

	до шоку — зобов'язання — ризик непоновлення полісу — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0420/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик непоновлення полісу — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0420/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0420/C0060	Абсолютна вартість після шоку — нормативна спроможності платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це нетто-нарахування на капітал через ризик постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0040/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу.
R0420/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на	Це абсолютна вартість зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту

	спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	непоновлення полісу, після шоку (постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0420/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик непоновлення полісу — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це брутто-нарахування на капітал через ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, використовуюваного для розрахунку ризику (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо R0040/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу.
R0430/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик непоновлення полісу — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику масового непоновлення полісів, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0430/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик непоновлення полісу — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику масового непоновлення полісів, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0430/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик непоновлення полісу — ризик масового	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику масового непоновлення полісів, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.

	непоновлення полісів	
R0430/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику масового непоновлення полісів, після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0430/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу — ризик масового непоновлення полісів	Це нетто-нарахування на капітал через ризик масового непоновлення полісів, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0430/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань, чутливих до покриття ризику масового непоновлення полісів, після шоку (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0430/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик непоновлення полісу — ризик масового	Це брутто-нарахування на капітал через ризик масового непоновлення полісів, після шоку (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки).

	непоновлення полісів	
R0500/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом «життя», до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом «життя», до шоку. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом «життя», після шоку (тобто шоку, описаного стандартною формулою: збільшення на 10% суми витрат, врахованих при розрахунку технічних резервів, та збільшення на 1 процентний пункт показника інфляції суми витрат (вираженого процентом), який використовують при розрахунку технічних резервів). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом «життя», після шоку (тобто шоку за стандартною формулою: див. опис, що міститься у визначенні до комірки R0500/C0040). Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	Це нетто-нарахування на капітал через ризик збільшення витрат, включно з корекцією на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0050=1, ця комірка відображає нетто-нарахування на капітал через ризик збільшення витрат за напрямом «життя», розраховане із застосуванням спрощень.
R0500/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом

	корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	на «життя», після шоку (тобто шоку за стандартною формулою: див. опис, що міститься у визначенні до комірки R0500/C0040). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу бруто — ризик збільшення витрат за напрямом «життя»	Це бруто-нарахування на капітал через ризик збільшення витрат (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо R0050/C0010=1, ця комірка відображає бруто-нарахування на капітал через ризик збільшення витрат за напрямом «життя», розраховане із застосуванням спрощень.
R0600/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик перегляду	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику перегляду, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0600/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик перегляду	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику перегляду, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0600/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик перегляду	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику перегляду, після шоку (тобто шоку, описаного стандартною формулою: збільшення у процентах суми анuitетних виплат допомоги, врахованих при розрахунку технічних резервів). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0600/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання — ризик перегляду	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику перегляду, після шоку (тобто (після корекції на стандартною формулою: див. визначення у позиції R0600/C0040). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0600/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик перегляду	Це нетто-нарахування на капітал через ризик перегляду, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0600/C0070	Абсолютна	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань (без

	вартість після шоку — зобов'язання (допоглинати збитки) для покриття ризику перегляду, після корекції нашоку (тобто шоку за стандартною формулою: див. спроможність визначення у позиції R0600/C0040), який використовують технічних резервів для розрахунку ризику. поглинати збитки) — ризик перегляду	врахування корекції на спроможність технічних резервів Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0600/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик перегляду	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик перегляду.
R0700/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — катастрофічний ризик за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до катастрофічного ризику за напрямом «життя», до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0700/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання катастрофічний ризик за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до катастрофічного ризику за напрямом «життя», до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0700/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи катастрофічний ризик за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до катастрофічного ризику за напрямом «життя», після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0700/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — катастрофічний ризик за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття катастрофічного ризику за напрямом «життя», після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0700/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто —	Це нетто-нарахування на капітал через катастрофічний ризик за напрямом «життя», після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0060/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через катастрофічний ризик за

	катастрофічний ризик за напрямом «життя»	напрямом «життя», розраховане із застосуванням спрощень.
R0700/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до катастрофічного ризику за напрямом «життя», корекції наспісля шоку. спроможність технічних резервів поглинати збитки) — катастрофічний ризик за напрямом «життя»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки), Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0700/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — катастрофічний ризик за напрямом «життя»	Це брутто-нарахування на капітал через катастрофічний ризик за напрямом «життя» (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки). Якщо R0060/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через катастрофічний ризик за напрямом «життя», розраховане із застосуванням спрощень.
R0800/C0060	Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «життя» — нетто	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «життя» у результаті агрегації нормативу розміру капіталу нетто (після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) підмодулів єдиного ризику. Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
R0800/C0080	Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «життя» — брутто	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «життя» у результаті агрегації нормативу розміру капіталу брутто (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) підмодулів єдиного ризику. Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
R0900/C0060	Загальний норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття андеррайтингового ризику за напрямом «життя»	Це загальне нетто-нарахування на капітал через андеррайтинговий ризик за напрямом «життя», після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0900/C0080	Загальний норматив платоспроможності капіталу брутто	Це загальне брутто-нарахування на капітал через андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки.

	для покриття андеррайтингового ризику за напрямом «життя»	
Додаткова інформація про ризик перегляду		
R1000/C0090	Специфічні параметри компанії — коефіцієнти, застосовні при перегляді шоку від настання ризику	Шок від перегляду — специфічні параметри групи, розраховані групою та затверджені наглядовим органом. Цю позицію не відображають, якщо специфічні параметри групи не використовують.

S.26.04 — Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп, відокремлених фондів, портфелів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.26.04 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Форма SR.26.04 застосовна тільки до ВФ/ПКВ компаній, консолідованих відповідно до параграфу 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, якщо використаний або тільки метод 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), або метод 1 у поєднанні з методом 2 (метод вирахування та агрегації).

Усі суми вказують за вирахуванням перестрахування та інших методів пом'якшення ризиків.

Суми до та після шоку відображають у вигляді суми активів та зобов'язань, чутливих до такого шоку. Стосовно зобов'язань оцінювання виконують якомога детальніше з урахуванням наявного договору та групи однорідних ризиків. Це означає, що якщо договір / ГОР вразливий / вразлива до шоку, суму зобов'язань, пов'язаних із цим договором / ГОР, відображають як суму, чутливу до шоку.

До звітності групи застосовні такі особливі вимоги:

- Ця інформація застосовна, якщо метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, використовують окремо або в поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС;
- Якщо використовують поєднання методів, цю інформацію подають лише стосовно частини групи, розрахованої з використанням методу 1, визначеного в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, та;
- Ця інформація не застосовна до груп, якщо використовують виключно метод 2, визначений у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7), щоб розрахувати НПК за

		стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування згідно зі статтею 112(7) 2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
R0010/C0010	Застосовані спрощення: ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Укажіть, чи компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку ризику смертності за напрямом «здоров'я». Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0010/C0010 = 1, стосовно R0100 заповнюють лише C0060 та C0080.
R0020/C0010	Застосовані спрощення: ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Укажіть, чи компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку ризику довголіття за напрямом «здоров'я». Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0020/C0010 = 1, стосовно R0200 заповнюють лише C0060 та C0080.
R0030/C0010	Застосовані спрощення: ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат	Укажіть, чи компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0030/C0010 = 1, не заповнюють лише C0060/R0310 та C0080/R0310.
R0040/C0010	Застосовані спрощення: ризик втрати працездатності/	Укажіть, чи компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом

	захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	«здоров'я» — страхування від втрати доходу. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спростення застосовано 2 — Спростення не застосовано Якщо R0040/C0010 = 1, стосовно R0340 заповнюють лише C0060 та C0080.
R0050/C0010	Застосовані спрощення: ризик непоновлення полісу за напрямом «як життя»	► M4 Укажіть, чи компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку ризику непоновлення полісу. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спростення для цілей статті 102 2 — Спростення для цілей статті 102a 9 — Спростення не застосовано Варіанти 1 та 2 можуть бути використані одночасно. Якщо R0050/C0010 = 1, стосовно R0400–R0420 заповнюють лише C0060 та C0080. ◀
▼ M4		
R0051/C0010	Спростення — ризик непоновлення полісу за напрямом «як крім життя»	Укажіть, чи компанія у складі групи для цілей розрахунку НПК застосовувала спрощення при розрахунку ризику непоновлення полісу. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спростення для цілей статті 96a 9 — Спростення не застосовано
▼ B		
R0060/C0010	Застосовані спрощення: ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	Укажіть, чи компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку ризику збільшення витрат за напрямом «здоров'я». Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спростення застосовано 2 — Спростення не застосовано Якщо R0060/C0010 = 1, стосовно R0500 заповнюють лише C0060 та C0080.
Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя»		
R0100/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику смертності за напрямом «здоров'я», до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0100/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання —	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику смертності за напрямом «здоров'я», до шоку.

	ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0100/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику смертності за напрямом «здоров'я», після шоку (тобто постійного зростання смертності). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0100/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику за напрямом «здоров'я», після шоку (тобто постійного зростання смертності). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0100/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Це нетто-нарахування на капітал через ризик смертності за напрямом «здоров'я», після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик смертності за напрямом «здоров'я», розраховане із застосуванням спрощень.
R0100/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику смертності за напрямом «здоров'я», після шоку (постійного зростання смертності). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0100/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик смертності за напрямом «здоров'я»	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик смертності за напрямом «здоров'я». Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик смертності за напрямом «здоров'я», розраховане із застосуванням спрощень.

R0200/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику довголіття за напрямом «здоров'я», до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0200/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику довголіття за напрямом «здоров'я», до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0200/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику довголіття за напрямом «здоров'я», після шоку (тобто постійного зниження смертності). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0200/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику довголіття за напрямом «здоров'я», після шоку (тобто постійного зниження смертності). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0200/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Це нетто-нарахування на капітал через ризик довголіття за напрямом «здоров'я», після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо $R0020/C0010=1$, ця позиція відображає нетто-капіталу нетто — нарахування на капітал через ризик довголіття за напрямом «здоров'я», розраховане із застосуванням спрощень.
R0200/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на чутливих до ризику довголіття за напрямом «здоров'я», корекції на після шоку (постійного зниження смертності) спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику довголіття за напрямом «здоров'я», після шоку (постійного зниження смертності). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.

R0200/C0080	Абсолютна — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик довголіття за напрямом «здоров'я»	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик довголіття за напрямом «здоров'я». Якщо R0020/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик довголіття за напрямом «здоров'я», розраховане із застосуванням спрощень.
R0300/C0060	Абсолютна — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я»	Це нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я», після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0300/C0080	Абсолютна — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я»	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я».
R0310/C0060	Абсолютна — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат	Це нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0030/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат, розраховане із застосуванням спрощень.
R0310/C0080	Абсолютна — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик втрати працездатності/ захворюваності за	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат. Якщо R0030/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат, розраховане із застосуванням спрощень.

	напрямом «здоров'я» страхування медичних витрат	
R0320/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризиків втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через збільшення медичних виплат, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0320/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до покриття ризиків втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через збільшення медичних виплат, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0320/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризиків втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через збільшення медичних виплат, після шоку (тобто за стандартною формулою). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0320/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Це абсолютна вартість зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через збільшення медичних виплат, після шоку (тобто за стандартною формулою).

	— ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0320/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	Це нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0320/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на напрямом «здоров'я» — спроможність збільшення медичних виплат, після шоку (тобто за технічних резервів стандартною формулою), яке використовують для поглинати збитки) — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) для зобов'язання (до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат, після шоку (тобто за технічних резервів стандартною формулою), яке використовують для розрахунку ризику. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0320/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» —	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.

	страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	
R0330/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризиків втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через зменшення медичних виплат, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0330/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до покриття ризиків втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через зменшення медичних виплат, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0330/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризиків втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через зменшення медичних виплат, після шоку (тобто за стандартною формулою). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0330/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки)	Це абсолютна вартість зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — через зменшення медичних виплат, після шоку (тобто за стандартною формулою).

	— ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат	Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0330/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат	Це нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0330/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на напрямом «здоров'я» — спроможність зменшення медичних виплат, після шоку (тобто за технічних резервів стандартною формулою), яке використовують для поглинати збитки) — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) для зобов'язання (до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат, після шоку (тобто за технічних резервів стандартною формулою), яке використовують для розрахунку ризику. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.
R0330/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» —	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування медичних витрат — зменшення медичних виплат. Якщо R0030/C0010=1, цей рядок не заповнюють.

	страхування медичних витрат — збільшення медичних виплат	
R0340/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0340/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0340/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, після шоку (тобто за стандартною формулою). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0340/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик втрати працездатності/ захворюваності за напрямом «здоров'я» —	Це абсолютна вартість зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, після шоку (тобто за стандартною формулою). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.

	страхування від втрати доходу	
R0340/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	Це нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0040/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, розраховане із застосуванням спрощень.
R0340/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) для покриття ризику втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, після шоку (тобто за стандартною формулою), яке використовують для розрахунку ризику. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0340/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу. Якщо R0040/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» — страхування від втрати доходу, розраховане із застосуванням спрощень.
R0400/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу за напрямом	Це загальне нетто-нарахування на капітал через ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.

	«здоров'я як життя»	
R0400/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя»	Це загальне брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0410/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0410/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0410/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.

R0410/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного збільшенняспроможність коефіцієнту непоновлення полісу). технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань (після корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного збільшенняспроможність коефіцієнту непоновлення полісу). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0410/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це нетто-нарахування на капітал через ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0050/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя».
R0410/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) для покриття ризику постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (постійного збільшенняспроможність коефіцієнту непоновлення полісу), який використовують технічних резервів для розрахунку ризику. поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість базисних зобов'язань (до корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) для покриття ризику постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (постійного збільшенняспроможність коефіцієнту непоновлення полісу), який використовують технічних резервів для розрахунку ризику. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0410/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив	Це бруutto-нарахування на капітал (без корекції наспроможність технічних резервів поглинати збитки) через

	платоспроможності капіталу брутто — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик збільшення коефіцієнту непоновлення полісу	ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу. Якщо R0050/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик постійного збільшення коефіцієнту непоновлення полісу, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя», згаданого в секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0420/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0420/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0420/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу). У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0420/C0050	Абсолютна	Це абсолютна вартість зобов'язань (після корекції на

	вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (тобто постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0420/C0060	Абсолютна вартість після шоку — нормативна платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу Це нетто-нарахування на капітал через ризик постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0050/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя».
R0420/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) чутливих до ризику постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу, після шоку (постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу). Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0420/C0080	Абсолютна вартість після шоку — нормативна платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу Це бруutto-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу.

	капіталу бруutto — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик зменшення коефіцієнту непоновлення полісу	Якщо R0050/C0010=1, ця позиція відображає бруutto нарахування на капітал через ризик постійного зменшення коефіцієнту непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, розраховане із застосуванням спрощень, передбачених для коефіцієнту непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя».
R0430/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику масового непоновлення полісів, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0430/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику масового непоновлення полісів, до шоку. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0430/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику масового непоновлення полісів, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0430/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції нашоку. спроможність	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику масового непоновлення полісів, після (після корекції нашоку.

	технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів	Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0430/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів	Це нетто-нарахування на капітал через ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів, згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0430/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до ризику масового непоновлення полісів, після корекції нашоку. спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я» — ризик масового непоновлення полісів	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0430/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового	Це брутто-нарахування на капітал (без корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» — ризик масового непоновлення полісів, згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.

	непоновлення полісів	
R0500/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення витрат, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику збільшення витрат, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом «здоров'я», після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику збільшення витрат за напрямом «здоров'я», після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.
R0500/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто — ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	Це нетто-нарахування на капітал через ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я», після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Якщо R0060/C0010=1, ця позиція відображає нетто-нарахування на капітал через ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я», розраховане із застосуванням спрощень.
R0500/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до покриття ризику збільшення витрат, після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахованням та ССП.

	поглинати збитки) — ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	
R0500/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я»	Це брутто-нарахування на капітал (без корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я». Якщо R0060/C0010=1, ця позиція відображає брутто-нарахування на капітал через ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я», розраховане із застосуванням спрощень.
R0600/C0020	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику перегляду за напрямом «здоров'я», до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0600/C0030	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до покриття ризику перегляду за напрямом «здоров'я», до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0600/C0040	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику перегляду за напрямом «здоров'я», після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0600/C0050	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) — ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), чутливих до ризику перегляду за напрямом «здоров'я», після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R0600/C0060	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу нетто —	Це нетто-нарахування на капітал через ризик перегляду за напрямом «здоров'я», після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.

	ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	
R0600/C0070	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання (дочутливих до покриття ризику перегляду за напрямом корекції на «здоров'я», після шоку (тобто за стандартною формулою: спроможність збільшення у процентах щорічної суми, виплачуваної у технічних резервів поглинати збитки) — ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	Це абсолютна вартість усіх зобов'язань (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки), Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0600/C0080	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу брутто — ризик перегляду за напрямом «здоров'я»	Це брутто-нарахування на капітал (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через ризик перегляду за напрямом «здоров'я».
R0700/C0060	Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризiku напрямом «здоров'я як життя» — нетто	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як життя», згаданого у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, у результаті агрегації нормативу розміру капіталу нетто (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) підмодулів єдиного ризику. Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
R0700/C0080	Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризiku напрямом «здоров'я як життя» — брутто	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як життя», згаданого у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, у результаті агрегації нормативу розміру капіталу брутто (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) підмодулів єдиного ризику. Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
R0800/C0060	Норматив платоспроможності капіталу нетто — андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя»	Це загальне нетто-нарахування на капітал через андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R0800/C0080	Норматив	Це загальне брутто-нарахування на капітал через

	платоспроможності капіталу брутто — андеррайтинговий збитки. андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя»	андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя» до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
Додаткова інформація про ризик перегляду		
R0900/C0090	Шок від перегляду — специфічні параметри компанії	Шок від перегляду — специфічні параметри групи, розраховані групою та затверджені наглядовим органом. Цю позицію не відображають, якщо специфічні параметри групи не використовують.
Ризик за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя»		
R1000— R1030/C0100	Стандартне відхилення для ризиків за преміями — специфічні параметри компанії	Це специфічне для групи стандартне відхилення для ризику за преміями за кожним напрямом діяльності та її пропорційне перестраховування, розраховане групою та затверджене або встановлене наглядовим органом. Цю позицію не відображають, якщо специфічні параметри групи не використовують.
R1000— R1030/C0110	Стандартне відхилення брутто/ нетто — специфічні параметри компанії	Укажіть, чи стандартне відхилення, що це специфічним параметром компанії, було застосовано брутто або нетто. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — специфічні параметри компанії брутто 2 — специфічні параметри компанії нетто
R1000— R1030/C0120	Стандартне відхилення для — специфічні параметри компанії — коефіцієнт корекції непропорційне перестраховування	Це специфічний для групи коефіцієнт корекції на непропорційне перестраховування стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, що дає змогу групам враховувати ефект пом'якшення ризиків, який має конкретне перестраховування перевищення збитків від настання різних ризиків, розрахований групою та затверджений або встановлений наглядовим органом. Цю комірку не заповнюють, якщо специфічні параметри групи не використовують.
R1000— R1030/C0130	Стандартне відхилення для ризиків резервами — специфічні параметри компанії	Це специфічне для групи стандартне відхилення для ризику за резервами стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, та його пропорційного перестраховування, розраховане групою та затверджене або встановлене наглядовим органом. Цю позицію не відображають, якщо специфічні параметри групи не використовують.
R1000— R1030/C0140	Обсяг ризику за преміями та резервами — обсяг	Обсяг ризику за преміями та резервами стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, та його пропорційного перестраховування.

	ризик за преміями: V_{prem}	
R1000– R1030/C0150	Обсяг ризику за преміями та резервами — обсяг ризик за резервами: V_{res}	Обсяг ризику за резервами стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, та його пропорційного перестрахування.
R1000– R1030/C0160	Обсяг ризику за преміями та резервами — географічна диверсифікація	Ця позиція відображає географічну диверсифікацію, та стосовно до обсягу ризику за преміями та резервами — стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, та його пропорційного перестрахування. Якщо коефіцієнт географічної диверсифікації не розраховано, у цій позиції указують типові значення «1».
R1000– R1030/C0170	Обсяг ризику за преміями та резервами — V	Обсяг ризику за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданого в секціях 4 та 12 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, та його пропорційного перестрахування.
R1040/C0170	Загальний обсяг ризик за преміями та резервами	Загальний обсяг ризику за преміями та резервами, який дорівнює сумі обсягів ризику за преміями та резервами стосовно всіх напрямів діяльності.
R1050/C0100	Комбіноване стандартне відхилення	Це комбіноване стандартне відхилення для ризику за преміями та резервами в усіх сегментах.
R1100/C0180	Норматив платоспроможності за капіталу — ризик за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя»	Це загальне нарахування на капітал через підмодуль ризику за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданий у секціях 4 та 12 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R1200/C0190	Початкова абсолютна вартість до шоку — актив непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданого в секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R1200/C0200	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — ризик	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданого в секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, до шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.

	непоновлення полісу	
R1200/C0210	Абсолютна вартість після шоку — активи — ризик непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданого в секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R1200/C0220	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання — ризик непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику непоновлення полісу, після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестраховуванням та ССП.
R1200/C0230	Абсолютна вартість після шоку — норматив платоспроможності капіталу — ризик непоновлення полісу	Це нарахування на капітал через ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R1300/C0240	Диверсифікація в межах андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя» — брутто	Це диверсифікаційний ефект у межах підмодуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданого у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, у результаті агрегації нормативу розміру капіталу для покриття ризику за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя» та ризику непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як крім життя». Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
R1400/C0240	Загальний норматив платоспроможності капіталу для покриття андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя»	Це нарахування на капітал через підмодуль андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя», згаданий у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»		
R1500/C0250	Норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття катастрофічних	Норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття підмодуля масових ризиків, розрахований після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.

	ризиків за напрямом «здоров'я» — підмодуль масових нещасних випадків	
R1500/C0260	Норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я» — підмодуль масових нещасних випадків	Норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття підмодуля масових ризиків, розрахований до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1510/C0250	Норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я» — ризик концентрації нещасних випадків	Норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття підмодуля ризику концентрації нещасних випадків, розрахований після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1510/C0260	Норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я» — ризик концентрації нещасних випадків	Норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття підмодуля ризику концентрації нещасних випадків, розрахований до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1520/C0250	Норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я» — ризик пандемії	Норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття підмодуля ризику пандемії, розрахований після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1520/C0260	Норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я» — ризик пандемії	Норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття підмодуля ризику пандемії, розрахований до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.

	катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я» ризик пандемії	
R1530/C0250	Диверсифікація в межах катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я» нетто	Це диверсифікаційний ефект у межах підмодуля катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я» у результаті агрегації нормативу розміру капіталу для покриття ризиків масових нещасних випадків, концентрації нещасних випадків та пандемії, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1530/C0260	Диверсифікація в межах катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я» брутто	Це диверсифікаційний ефект у межах підмодуля катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я» у результаті агрегації нормативу розміру капіталу для покриття ризиків масових нещасних випадків, концентрації нещасних випадків та пандемії, після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1540/C0250	Загальний норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я»	Це загальне нетто-нарахування на капітал (після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки) через підмодуль катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я».
R1540/C0260	Загальний норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «здоров'я»	Це загальне брутто-нарахування на капітал через підмодуль катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я» (до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки).
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»		
R1600/C0270	Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я» нетто	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я» у результаті агрегації нормативу розміру капіталу для покриття підмодуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як життя», підмодуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя» та підмодуля катастрофічного ризику за напрямом «життя», згаданих у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС)

		2015/35, розрахований після корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1600/C0280	Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я» брутто	Це диверсифікаційний ефект у межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я» у результаті агрегації нормативу розміру капіталу для покриття підмодуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як життя», підмодуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я як крім життя» та підмодуля катастрофічного ризику за напрямом «життя», згаданих у секції 4 глави V розділу I Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, розрахований до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки.
R1700/C0270	Загальний норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я»	Це загальний норматив платоспроможності капіталу нетто для покриття модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я».
R1700/C0280	Загальний норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я»	Це загальний норматив платоспроможності капіталу брутто для покриття модуля андеррайтингового ризику за напрямом «здоров'я».

S.26.05 — Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтингові ризики за напрямом «крім життя»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп, відокремлених фондів, портфелів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.26.05 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Форма SR.26.05 застосовна тільки до ВФ/ПКВ компаній, консолідованих відповідно до параграфу 1(а), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, якщо використаний або тільки метод 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), або метод 1 у поєднанні з методом 2 (метод вирахування та агрегації).

Усі суми вказують за вирахуванням перестрахування та інших методів пом'якшення ризиків.

Суми до та після шоку відображають у вигляді суми активів та зобов'язань, чутливих до такого шоку. Стосовно зобов'язань оцінювання виконують якомога детальніше з урахуванням наявного договору та

групи однорідних ризиків. Це означає, що якщо договір / ГОР вразливий / вразлива до шоку, суму зобов'язань, пов'язаних із цим договором / ГОР, відображають як суму, чутливу до шоку.

До звітності групи застосовні такі особливі вимоги:

- а) Ця інформація застосовна, якщо метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, використовують окремо або в поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС;
- б) Якщо використовують поєднання методів, цю інформацію подають лише стосовно частини групи, розрахованої з використанням методу 1, визначеного в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, та;
- с) Ця інформація не застосовна до груп, якщо використовують виключно метод 2, визначений у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7), щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування згідно зі статтею 112(7) 2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◄
R0010/C0010	Спрощення для кептивних компаній — ризик за преміями та резервами напрямом «крім життя»	Укажіть, чи кептивна компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, застосовувала спрощення при розрахунку ризику за преміями та резервами за «крім життя». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Спрощення застосовано 2 — Спрощення не застосовано Якщо R0010/C0010 = 1, стосовно R0100–R0230 заповнюють лише C0060, C0070 та C0090.
▼ M4		
R0011/C0010	Застосовані спрощення	Укажіть, чи компанія у складі групи для цілей розрахунку НПК застосовувала спрощення при розрахунку

	ризик непоновлення полісу за напрямом «крім життя»	андеррайтингового ризику за напрямом «крім життя». Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення для цілей статті 90а 9 — Спрощення не застосовано
▼ В		
Ризик за преміями та резервами за напрямом «крім життя»		
R0100– R0210/ C0020	Стандартне відхилення для ризику за преміями — стандартне відхилення специфічних параметрів компанії	Це специфічне для групи стандартне відхилення для ризику за преміями стосовно кожного сегменту, розраховане групою та затверджене або встановлене наглядовим органом. Цю позицію не відображають, якщо специфічні параметри групи не використовують.
R0100– R0210/ C0030	Стандартне відхилення брутто/нетто — специфічні параметри компанії	Укажіть, чи стандартне відхилення, що це специфічним параметром компанії, було застосовано брутто або нетто. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — специфічні параметри компанії брутто 2 — специфічні параметри компанії нетто
R0100– R0210/C0040	Стандартне відхилення для — специфічні параметри компанії — коефіцієнт корекції непропорційне перестрахування	Це специфічний для групи коефіцієнт корекції на непропорційне перестрахування стосовно кожного сегменту, що дає змогу групам враховувати ефект пом'якшення ризиків, який має конкретне перестрахування перевищення збитків від настання різних ризиків, розрахований групою та затверджений або встановлений наглядовим органом. Цю позицію не відображають, якщо специфічні параметри групи не використовують.
R0100– R0210/ C0050	Стандартне відхилення для ризику резервами — специфічні параметри компанії	Це специфічне для групи стандартне відхилення для ризику за резервами стосовно кожного сегменту, розраховане групою та затверджене або встановлене наглядовим органом. Цю позицію не відображають, якщо специфічні параметри групи не використовують.
R0100– R0210/ C0060	Обсяг ризику за преміями та резервами — обсяг ризику за преміями: V_{prem}	Обсяг ризику за преміями стосовно кожного з напрямів діяльності, які визначено в додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0100– R0210/ C0070	Обсяг ризику за преміями та резервами — обсяг ризику за резервами: V_{res}	Обсяг ризику за резервами стосовно кожного сегменту, що дорівнює найкращій оцінці резервів під виплати за претензіями, не погашеними у відповідному сегменті, після зарахування сум, які підлягають відшкодуванню за резервами: V_{res}

		договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
R0100– R0210/ C0080	Обсяг ризику за преміями та резервами — географічна диверсифікація —	Географічна диверсифікація, застосовна до обсягу кожного сегменту — Якщо коефіцієнт географічної диверсифікації не розраховано, у цій позиції указують типові значення «1».
R0100– R0210/ C0090	Обсяг ризику за преміями та резервами — V	Обсяг ризику за преміями та резервами за напрямом «крім життя», стосовно кожного сегменту Якщо $R0010/C0010 = 1$, ця позиція відображає норматив розміру капіталу для покриття ризику за преміями та резервами за напрямом «крім життя» в конкретному сегменті, розрахований із застосуванням спрощень.
R0220/C0090	Загальний обсяг ризиків за преміями та резервами	Загальний обсяг ризику за преміями та резервами, який дорівнює сумі обсягів ризику за преміями та резервами стосовно всіх сегментів.
R0230/C0020	Комбіноване стандартне відхилення	Це комбіноване стандартне відхилення для ризику за преміями та резервами в усіх сегментах. ► M1 ◀
R0300/C0100	Загальний норматив розміру капіталу для покриття ризику за преміями та резервами за напрямом «крім життя»	Це загальне нарахування на капітал через підмодуль ризику за преміями та резервами за напрямом «крім життя».
Ризик непоновлення полісу за напрямом «крім життя»		
R0400/C0110	Початкова абсолютна вартість до шоку — активи — андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» — ризик непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику непоновлення полісу за напрямом «крім життя», до шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0400/C0120	Початкова абсолютна вартість до шоку — зобов'язання — андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» — ризик	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику непоновлення полісу за напрямом «крім життя», до шоку. Сума TP не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.

	непоновлення полісу	
R0400/C0130	Абсолютна вартість після шоку — активи — андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» — ризик непоновлення полісу	Це абсолютна вартість активів, чутливих до ризику непоновлення полісу за напрямом «крім життя», після шоку. У цій комірці не відображають сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0400/C0140	Абсолютна вартість після шоку — зобов'язання — андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» — ризик непоновлення полісу	Це абсолютна вартість зобов'язань, чутливих до ризику непоновлення полісу за напрямом «крім життя», після шоку. Сума ТР не повинна враховувати сум, що підлягають відшкодуванню у зв'язку з перестрахуванням та ССП.
R0400/C0150	Норматив платоспроможності капіталу — андеррайтингові ризики за напрямом «крім життя» — ризик непоновлення полісу	Це нарахування на капітал для покриття андеррайтингових ризиків за напрямом «крім життя».
Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»		
R0500/C0160	Норматив розміру капіталу для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя»	Це загальний норматив розміру капіталу для покриття катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
Загальний андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя»		
R0600/C0160	Диверсифікація в межах модуля андеррайтингового ризику за напрямом «крім життя»	Це диверсифікаційний ефект у межах підмодуля андеррайтингового ризику за напрямом «крім життя» у результаті агрегації нормативу розміру капіталу для покриття ризику за преміями та резервами, катастрофічного ризику та ризику непоновлення полісу. Диверсифікацію виражають від'ємним значенням, якщо вона зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу.
R0700/C0160	Загальний	Це норматив платоспроможності капіталу для покриття

норматив розміру підмодуля андеррайтингових ризиків за напрямом «крім капіталу для життя».	покриття андеррайтингових ризиків за напрямом «крім життя»

S.26.06 — Норматив платоспроможності капіталу — операційний ризик

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп, відокремлених фондів, портфелів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.26.06 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Форма SR.26.06 застосовна тільки до ВФ/ПКВ компаній, консолідованих відповідно до параграфу 1(а), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, якщо використаний або тільки метод 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), або метод 1 у поєднанні з методом 2 (метод вирахування та агрегації).

До звітності групи застосовні такі особливі вимоги:

- a) Ця інформація застосовна, якщо метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, використовують окремо або в поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС;
- b) Якщо використовують поєднання методів, цю інформацію подають лише стосовно частини групи, розрахованої з використанням методу 1, визначеного в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, та;
- c) Ця інформація не застосовна до груп, якщо використовують виключно метод 2, визначений у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7), щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування згідно зі статтею 112(7) 2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфель під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта

Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ►M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
R0100/C0020	Технічні резерви під напрям «життя», брутто (без маржі ризику)	Це технічні резерви під зобов'язання за страхуванням життя ►M2 , крім інвестиційного ◀ . Для цих цілей технічні резерви не включають маржу ризику, та з них не вираховують сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
R0110/C0020	Технічні резерви брутто під напрям «життя, інвестиційне», брутто (без маржі ризику)	Це технічні резерви під зобов'язання за страхуванням життя, якщо інвестиційного ризику зазнають власники полісів. Для цих цілей технічні резерви не включають маржу ризику, та з них не вираховують сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
R0120/C0020	Технічні резерви під напрям «крім життя», брутто (без маржі ризику)	Це технічні резерви під зобов'язання за страхуванням за напрямом «крім життя». Для цих цілей технічні резерви не включають маржу ризику, та з них не вираховують сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
R0130/C0020	Норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику на основі технічних резервів	Це норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику на основі технічних резервів.
R0200/C0020	Зароблені премії за напрямом «життя» брутто (за попередні 12 місяців)	Премії, зароблені протягом попередніх 12 місяців у зв'язку із зобов'язаннями за страхуванням життя, ►M2 крім інвестиційного, ◀ без вирахування премій, переданих перестраховим компаніям.
R0210/C0020	Зароблені премії за напрямом «життя, інвестиційне» брутто (за попередні 12 місяців)	Премії, зароблені протягом попередніх 12 місяців у зв'язку із зобов'язаннями за страхуванням життя, якщо інвестиційного ризику зазнають власники полісів, без вирахування премій, переданих перестраховим компаніям.
R0220/C0020	Зароблені премії за напрямом «крім життя» брутто (за попередні 12 місяців)	Премії, зароблені протягом попередніх 12 місяців у зв'язку із зобов'язаннями за страхуванням за напрямом «крім життя», без вирахування премій, переданих перестраховим компаніям.
R0230/C0020	Зароблені премії за напрямом «життя» брутто	Премії, зароблені протягом 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям, у зв'язку із

	(за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	зобов'язаннями за страхуванням життя, ► M2 крім інвестиційного, ◀ без вирахування премій, переданих перестраховим компаніям.
R0240/C0020	Зароблені премії за напрямом «життя» брутто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	Премії, зароблені протягом 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям, у зв'язку із зобов'язаннями за страхуванням життя, якщо інвестиційного ризику зазнають власники полісів, без вирахування премій, переданих перестраховим компаніям.
R0250/C0020	Зароблені премії за напрямом «крім життя» брутто (за 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям)	Премії, зароблені протягом 12 місяців, що передували попереднім 12 місяцям, у зв'язку із зобов'язаннями за страхуванням за напрямом «крім життя», без вирахування премій, переданих перестраховим компаніям.
R0260/C0020	Норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику на основі зароблених премій	Це норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику на основі зароблених премій.
R0300/C0020	Норматив розміру капіталу для покриття суми операційного ризику до корекції на граничне значення	Це норматив розміру капіталу для покриття суми операційного ризику до корекції на граничне значення.
R0310/C0020	Граничне значення на основі базисного нормативу платоспроможності капіталу	Це результат застосування граничного процента до базисного НПК.
R0320/C0020	Норматив розміру капіталу для покриття суми операційного ризику після корекції на граничне значення	Це норматив розміру капіталу для покриття суми операційного ризику після корекції на граничне значення.
R0330/C0020	Витрати, зазначені у зв'язку з напрямом «інвестиційне» (за попередні 12 місяців)	Це сума витрат, зазначених у попередні 12 місяців за страхуванням життя, якщо інвестиційного ризику зазнають власники полісів.
R0340/C0020	Загальний норматив розміру капіталу для покриття операційного ризику	Це нарахування на капітал для покриття операційного ризику.

S.26.07 — Норматив платоспроможності капіталу — спрощення

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп, відокремлених фондів, портфелів під корекцію відповідності та решти.

Форму SR.26.07 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Форма SR.26.07 застосовна тільки до ВФ/ПКВ компаній, консолідованих відповідно до параграфу 1(а), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, якщо використаний або тільки метод 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), або метод 1 у поєднанні з методом 2 (метод вирахування та агрегації).

До звітності групи застосовні такі особливі вимоги:

- a) Ця інформація застосовна, якщо метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, використовують окремо або в поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС;
- b) Якщо використовують поєднання методів, цю інформацію подають лише стосовно частини групи, розрахованої з використанням методу 1, визначеного в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, та;
- c) Ця інформація не застосовна до груп, якщо використовують виключно метод 2, визначений у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
Z0010	Стаття 112	Тут потрібно зазначити, чи відображені цифри вимагаються згідно зі статтею 112(7), щоб розрахувати НПК за стандартною формулою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Звітування відповідно до статті 112(7) 2 — Регулярне звітування
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфель під корекцію відповідності або решта. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
Z0040	Валюта, на яку розповсюджується	Укажіть літерний код валюти випуску згідно з ISO 4217. Кожну валюту відображають окремим рядком.

	процентний ризик (для кептивних компаній)	
Ринковий ризик (включно з кептивними компаніями)		
R0010/C0010–C0070	Ризик спреду (облігацій та позики) — ринкова вартість — за рівнями кредитної якості	Ринкова вартість активів, які входять до складу нормативу розміру капіталу для покриття ризику спреду облігацій і позик, для кожного рівня кредитної якості, якщо призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання присвоїла кредитну оцінку.
R0010/C0080	Ризик спреду (облігацій та позики) — ринкова вартість — без рейтингу	Ринкова вартість активів, які входять до складу нормативу розміру капіталу для покриття ризику спреду облігацій і позик, якщо призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання не присвоїла кредитної оцінки.
R0020/C0010–C0070	Ризик спреду (облігацій та позики) — змінений строк — за рівнями кредитної якості	Змінений строк (кількість років) корисного використання активів, які входять до складу нормативу розміру капіталу для покриття ризику спреду облігацій і позик, для кожного рівня кредитної якості, якщо призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання присвоїла кредитну оцінку.
R0020/C0080	Ризик спреду (облігацій та позики) — змінений строк — без рейтингу	Змінений строк (кількість років) корисного використання активів, які входять до складу нормативу розміру капіталу для покриття ризику спреду облігацій і позик, якщо призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання не присвоїла кредитної оцінки.
R0030/C0090	Ризик спреду (облігацій та позики) — збільшення технічних резервів під напрям «інвестиційне» та «індексне»	Збільшення технічних резервів без маржі ризику під поліси, за якими власники полісів зазнають інвестиційного ризику та які передбачають опціони та гарантії, які виникають у результаті миттєвого зменшення вартості активів, які входять до складу нормативу розміру капіталу для покриття ризику спреду облігацій, за спрощеним методом розрахунку.
Процентний ризик (для кептивних компаній)		
R0040/C0100	Процентний ризик (для кептивних компаній) — норматив розміру капіталу — збільшення процентної ставки — за валютами	Норматив розміру капіталу для покриття ризику збільшення строкової структури процентних ставок за спрощеним методом розрахунку для кептивних компаній для кожної валюти.
R0040/C0110	Процентний ризик (для кептивних компаній) — норматив розміру капіталу — зменшення процентної ставки — за валютами	Норматив розміру капіталу для покриття ризику зменшення строкової структури процентних ставок за спрощеним методом розрахунку для кептивних компаній для кожної валюти.
Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя»		

R0100/C0120	Ризик смертності капітал під ризиком	— Сума позитивних капіталів під ризиком, як визначено у статті 91 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, для покриття всіх зобов'язань, на які впливає ризик смертності.
R0100/C0160	Ризик смертності — середній коефіцієнт (t+1)	— Середній рівень смертності протягом наступних 12 (t + 1) місяців, зважений на страхову суму за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0100/C0180	Ризик смертності — змінений строк	— Змінений строк (кількість років) для виконання всіх належних виплат після смерті, включених у найкращу оцінку, за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0110/C0150	Ризик довголіття — найкраща оцінка	— Найкраща оцінка зобов'язань, на які впливає ризик довголіття.
R0110/C0160	Ризик довголіття — середній коефіцієнт (t+1)	— Середній рівень смертності протягом наступних 12 місяців (t+1), зважений на страхову суму за полісами, якщо зменшення рівня смертності призводить до збільшення технічних резервів.
R0110/C0190	Ризик довголіття — змінений строк	— Змінений строк (кількість років) для виконання всіх належних бенефіціарам, включених до найкращої оцінки, за полісами, якщо зменшення рівня смертності призводить до збільшення технічних резервів.
R0120/C0120	Ризик втрати працездатності/захворюваності — капітал під ризиком	Сума позитивних капіталів під ризиком, як визначено у статті 93 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, для покриття всіх зобов'язань, на які впливає ризик втрати працездатності/захворюваності.
R0120/C0130	Ризик втрати працездатності/захворюваності — капітал під ризиком t+1	Капітал під ризиком, визначений у R0120/C0120, через 12 місяців.
R0120/C0150	Ризик втрати працездатності/захворюваності — найкраща оцінка	Найкраща оцінка зобов'язань, на які впливає ризик втрати працездатності/захворюваності.
R0120/C0160	Ризик втрати працездатності/захворюваності — середній коефіцієнт (t+1)	Середній рівень втрати працездатності/захворюваності протягом наступних 12 місяців (t+1), зважений на страхову суму за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0120/C0170	Ризик втрати працездатності/захворюваності — середній коефіцієнт t+2	Середній рівень втрати працездатності/захворюваності протягом 12 місяців після закінчення наступного 12-місячного періоду (t + 2), зважений на страхову суму за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0120/C0180	Ризик втрати працездатності/	Змінений строк (кількість років) для виконання всіх належних виплат після настання ризику втрати

	захворюваності — змінений строк	працездатності / захворюваності, включених у найкращу оцінку, за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0120/C0200	Ризик втрати працездатності/ захворюваності — коефіцієнти припинення	Очікувані коефіцієнти припинення протягом наступних 12 місяців (t+1) за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0130/C0140	Ризик непоновлення полісу (збільшений) — обтяження викупною сумою	Сума всіх позитивних обтяжень викупною сумою, як визначено у статті 95 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0130/C0160	Ризик непоновлення полісу (збільшений) — середній коефіцієнт (t+1)	Середній коефіцієнт непоновлення полісів із позитивним обтяженням викупною сумою.
R0130/C0190	Ризик непоновлення полісу (збільшений) — середній період постполісного страхування	Середній період (кількість років) постполісного страхування за полісами з позитивним обтяженням викупною сумою.
R0140/C0140	Ризик непоновлення полісу (зменшений) — обтяження викупною сумою	Сума всіх негативних обтяжень викупною сумою, як визначено у статті 95 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0140/C0160	Ризик непоновлення полісу (зменшений) — середній коефіцієнт (t+1)	Середній коефіцієнт непоновлення полісів із негативним обтяженням викупною сумою.
R0140/C0190	Ризик непоновлення полісу (зменшений) — середній період постполісного страхування	Середній період (кількість років) постполісного страхування за полісами з негативним обтяженням викупною сумою.
R0150/C0180	Ризик збільшення витрат за напрямом «життя» — змінений строк	Змінений строк (кількість років) потоків грошових коштів, включених у найкращу оцінку зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням життя.
R0150/C0210	Ризик збільшення витрат за напрямом «життя» — виплати	Фактичні витрати за страхуванням та перестрахуванням життя протягом останніх 12 місяців.
R0150/C0220	Ризик збільшення витрат за напрямом «життя» — середній рівень інфляції	Зважений середній рівень інфляції, використаний при розрахунку найкращої оцінки таких зобов'язань, якщо вага основана на поточній сумі витрат, врахованих при розрахунку найкращої оцінки обслуговування існуючих зобов'язань за напрямом «життя».

R0160/C0230	Катастрофічний ризик за напрямом «життя» — капітал під ризиком	Сума позитивних капіталів під ризиком, як визначено у статті 96 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я»		
R0200/C0120	Ризик смертності за напрямом «здоров'я» — капітал під ризиком	Сума позитивних капіталів під ризиком, як визначено у статті 97 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, для покриття всіх зобов'язань, на які впливає ризик смертності за напрямом «здоров'я».
R0200/C0160	Ризик смертності за напрямом «здоров'я» — середній коефіцієнт (t+1)	Середній рівень смертності протягом наступних 12 місяців (t+1), зважений на страхову суму за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0200/C0180	Ризик смертності за напрямом «здоров'я» — змінений строк	Змінений строк (кількість років) для виконання всіх належних виплат після смерті, включених у найкращу оцінку, за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0210/C0150	Ризик довголіття за напрямом «здоров'я» — найкраща оцінка	Найкраща оцінка зобов'язань, на які впливає ризик довголіття за напрямом «здоров'я».
R0210/C0160	Ризик довголіття за напрямом «здоров'я» — середній коефіцієнт (t+1)	Середній рівень смертності протягом наступних 12 місяців (t+1), зважений на страхову суму за полісами, якщо зменшення рівня смертності призводить до збільшення технічних резервів.
R0210/C0180	Ризик довголіття за напрямом «здоров'я» — змінений строк	Змінений строк (кількість років) для виконання всіх належних бенефіціарам, включених до найкращої оцінки, за полісами, якщо зменшення рівня смертності призводить до збільшення технічних резервів.
R0220/C0180	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (страхування медичних витрат) — змінений строк	Змінений строк (кількість років) потоків грошових коштів, включених у найкращу оцінку медичних витрат у зв'язку із зобов'язаннями за страхуванням та перестрахуванням життя.
R0220/C0210	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (страхування медичних витрат) — виплати	Фактичні витрати, пов'язані з медичними витратами за страхуванням та перестрахуванням життя протягом останніх 12 місяців.
R0220/C0220	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (страхування медичних витрат)	Зважений середній рівень інфляції стосовно медичних виплат, використаний при розрахунку найкращої оцінки таких зобов'язань, якщо вага основана на поточній сумі медичних виплат, врахованих при розрахунку найкращої оцінки таких зобов'язань.

	витрат) — середній рівень інфляції	
R0230/C0120	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (втрата доходу) — капітал під ризиком	Сума позитивних капіталів під ризиком, як визначено у статті 100 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, для покриття всіх зобов'язань, на які впливає ризик втрати працездатності/захворюваності (страхування від втрати доходу).
R0230/C0130	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (втрата доходу) — капітал під ризиком t+1	Капітал під ризиком, визначений у R0230/C0120, через 12 місяців.
R0230/C0150	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (втрата доходу) — найкраща оцінка	Найкраща оцінка зобов'язань, на які впливає ризик втрати працездатності/захворюваності.
R0230/C0160	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (втрата доходу) — середній коефіцієнт (t+1)	Середній рівень втрати працездатності/захворюваності протягом наступних 12 місяців (t+1), зважений на страхову суму за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0230/C0170	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (втрата доходу) — середній коефіцієнт t+2	Середній рівень втрати працездатності/захворюваності протягом 12 місяців після закінчення наступного 12-місячного періоду (t + 2), зважений на страхову суму за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0230/C0180	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (втрата доходу) — змінений строк	Змінений строк (кількість років) для виконання всіх належних виплат після настання ризику втрати працездатності / захворюваності, включених у найкращу оцінку, за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0230/C0200	Ризик втрати працездатності/захворюваності за напрямом «здоров'я» (втрата доходу) — коефіцієнти припинення	Очікувані коефіцієнти припинення протягом наступних 12 місяців за полісами з позитивним капіталом під ризиком.
R0240/C0140	Ризик непоовнення	Сума всіх позитивних обтяжень викупною сумою, як

	полісу за напрямом «здоров'я як життя» (збільшений) — обтяження викупною сумою	визначено у статті 102 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0240/C0160	Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» (збільшений) — середній коефіцієнт (t+1)	Середній коефіцієнт непоновлення полісів із позитивним обтяженням викупною сумою.
R0240/C0190	Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» (збільшений) — середній період постполісного страхування	Середній період (кількість років) постполісного страхування за полісами з позитивним обтяженням викупною сумою.
R0250/C0140	Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» (зменшений) — обтяження викупною сумою	Сума всіх негативних обтяжень викупною сумою, як визначено у статті 102 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
R0250/C0160	Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» (зменшений) — середній коефіцієнт (t+1)	Середній коефіцієнт непоновлення полісів із негативним обтяженням викупною сумою.
R0250/C0190	Ризик непоновлення полісу за напрямом «здоров'я як життя» (зменшений) — середній період постполісного страхування	Середній період (кількість років) постполісного страхування за полісами з негативним обтяженням викупною сумою.
R0260/C0180	Ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я» — змінений строк	Змінений строк (кількість років) потоків грошових витрат, включених у найкращу оцінку зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням здоров'я.
R0260/C0210	Ризик збільшення витрат за напрямом «здоров'я» — виплати	Фактичні витрати за страхуванням та перестрахуванням здоров'я протягом останніх 12 місяців.
R0260/C0220	Ризик збільшення витрат за напрямом	Зважений середній рівень інфляції, використаний при розрахунку найкращої оцінки таких зобов'язань, зважених на поточну суму витрат, врахованих при

	«здоров'я» — середній рівень інфляції	розрахунку найкращої оцінки обслуговування існуючих зобов'язань за напрямом «здоров'я».
▼ M4		
Ринковий ризик — концентрація ринкового ризику		
R0300/C0300	Частка боргового портфелю	Частка боргового портфелю, НПК для покриття якого був розрахований із застосуванням спрощень. Відображають, лише якщо компанію звільнено від обов'язку подавати форму S.06.02.
Спрощення стосовно стихійних лих		
R0400/C0320	Буревій — вага ризику, вибрана для цілей спрощень стосовно стихійних лих	Включають вагу ризику, використовувану для цілей спрощень стосовно буревіїв.
R0400/C0330	Буревій — сума експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно стихійних лих	Включають суму експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно буревіїв.
R0410/C0320	Град — вага ризику, вибрана для цілей спрощень стосовно стихійних лих	Включають вагу ризику, вибрану для цілей спрощень стосовно граду.
R0410/C0330	Град — сума експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно стихійних лих	Включають суму експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно граду.
R0420/C0320	Землетрус — вага ризику, вибрана для цілей спрощень стосовно стихійних лих	Включають вагу ризику, вибрану для цілей спрощень стосовно землетрусу.
R0420/C0330	Землетрус — сума експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно стихійних лих	Включають суму експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно землетрусу.
R0430/C0320	Повінь — вага ризику, вибрана для цілей спрощень стосовно стихійних лих	Включають вагу ризику, вибрану для цілей спрощень стосовно повені.
R0430/C0330	Повінь — сума експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно стихійних лих	Включають суму експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно повені.
R0440/C0320	Просідання ґрунту — вага ризику, вибрана для цілей спрощень стосовно стихійних лих	Включають вагу ризику, вибрану для цілей спрощень стосовно просідання ґрунту.

R0440/C0330	Просідання ґрунту — сума експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно стихійних лих	Включають суму експозицій, до яких застосовні спрощення стосовно просідання ґрунту.
▼ В		

S.27.01 — Норматив платоспроможності капіталу — катастрофічний ризик за напрямками «крім життя» та «здоров'я»

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп, відокремлених фондів, портфельів під корекцію відповідності та решти.

Форму S.27.01 заповнюють стосовно кожного відокремленого фонду (ВФ), кожного портфелю під корекцію відповідності (ПКВ) та решти. Однак якщо ВФ / ПКВ має вкладені ВФ / ПКВ, фонд повинні розглядати як різні фонди. Цю форму подають стосовно всіх підфондів значних ВФ / ПКВ, визначених у другій таблиці S.01.03.

Форма SR.27.01 застосовна тільки до ВФ/ПКВ компаній, консолідованих відповідно до параграфа 1(a), (b) та (c) статті 335 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, якщо використаний або тільки метод 1 (метод на основі консолідації бухгалтерського обліку), або метод 1 у поєднанні з методом 2 (метод вирахування та агрегації).

Ця форма призначена для того, щоб пояснити, яким чином був розрахований модель катастрофічного ризику НПК та якими є основні фактори.

Для кожного типу катастрофічних ризиків визначають ефект пом'якшення ризиків від конкретних договорів перестрахування компанії та суб'єктів спеціального призначення компанії. Такий розрахунок є прогнозним і повинен бути оснований на програмі перестрахування на наступний звітний рік, як описано у формах щодо перестрахування в частині факультативного покриття (S.30.01 та S.30.02 з додатка II) та програм вихідного перестрахування в наступному звітному році (S.30.03 та S.30.04 з додатка II).

Компаніям потрібно оцінювати суми, відшкодовані ними в результаті пом'якшення ризиків відповідно до Директиви 2009/138/ЄС, Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 та будь-яких відповідних технічних стандартів. Компанії повинні заповнювати форму звітності щодо катастрофічних ризиків лише з тим рівнем деталізації, який вимагається для виконання відповідного розрахунку.

Для цілей модулів андеррайтингових ризиків за напрямками «крім життя» та «здоров'я» катастрофічний ризик визначають як ризик втрати або негативної зміни вартості страхових зобов'язань з причин значної невизначеності ціноутворення та припущень стосовно резервів, пов'язаної з екстремальними або надзвичайними подіями, визначеними у статті 105(2)(b) та (4)(c) Директиви 2009/138/ЄС.

Указаний норматив розміру капіталу відображає норматив розміру капіталу до та після пом'якшення ризиків, що є ефектом пом'якшення ризиків від конкретних договорів перестрахування компанії та суб'єктів спеціального призначення компанії. Указаний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризиків є нормативом розміру капіталу до корекції на спроможність технічних резервів поглинати збитки. Типове значення пом'якшення ризиків виражають додатним значенням для подальшого вирахування.

Якщо диверсифікаційний ефект зумовлює зменшення нормативу розміру капіталу, типове значення диверсифікації виражають від'ємним значенням.

До звітності групи застосовні такі особливі вимоги:

d)

Ця інформація застосовна, якщо метод 1, визначений у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, використовують окремо або в поєднанні з методом 2, визначеним у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС;

- e) Якщо використовують поєднання методів, цю інформацію подають лише стосовно частини групи, розрахованої з використанням методу 1, визначеного в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, та;
- f) Ця інформація не застосовна до груп, якщо використовують виключно метод 2, визначений у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС.

▼ M1		
▼ B		
Z0020	Відокремлений фонд, портфель під корекцію відповідності або решта	Визначає, чого стосуються вказані цифри: ВФ, портфелю під корекцію відповідності або решти. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ВФ / ПКВ 2 — решта
Z0030	Номер фонду / портфелю	Якщо позиція Z0020 = 1, ідентифікаційний номер відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності. Цей номер присвоює компанія, яка входить до сфери нагляду за групою, і він повинен у будь-який момент часу відповідати номеру фонду/портфелю, відображеному в інших формах. ► M2 Якщо позиція Z0020 = 2, тоді потрібно вказати 0 ◀
▼ M4		
R0001/C001	Застосовані спрощення — ризик пожежі	Укажіть, чи компанія у складі групи для цілей розрахунку НПК застосовувала спрощення при розрахунку ризику пожежі. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення для цілей статті 90с 9 — Спрощення не застосовано Якщо R0001/C0001 = 1, стосовно R2600 заповнюють лише C0880.
R0002/C001	Застосовані спрощення — ризик стихійного лиха	Укажіть, чи компанія у складі групи для цілей розрахунку НПК застосовувала спрощення при розрахунку ризику пожежі. Потрібно використовувати такі варіанти: 1 — Спрощення для цілей статті 90b (буревій) 2 — Спрощення для цілей статті 90b (землетрус) 3 — Спрощення для цілей статті 90b (повінь) 4 — Спрощення для цілей статті 90b (град)

		5 — Спрощення для цілей статті 90b (просідання ґрунту) 9 — Спрощення не застосовано Варіанти 1–5 можуть бути використані одночасно.
▼ В		
Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» — зведена інформація		
C0010/R0010	НПК до пом'якшення ризику — ризик стихійного лиха	Це загальний катастрофічний ризик до пом'якшення ризику, який виникає у результаті існування усіх небезпек стихійних лих, із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0010/R0070.
C0010/R0020–R0060	НПК до пом'якшення ризику — небезпеки в основі ризику стихійного лиха	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику з розрахунку на одну небезпеку стихійного лиха з урахуванням ефекту диверсифікації за зонами і регіонами. Із розрахунку на одну небезпеку стихійного лиха ця сума дорівнює сумі покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику.
C0010/R0070	НПК до пом'якшення ризику — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними небезпеками стихійних лих.
C0020/R0010	Загальне пом'якшення ризику — ризик стихійного лиха	Це загальний ефект пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестраховування групи та суб'єктам спеціального призначення групи — ризику, який виникає у результаті існування усіх небезпек стихійних лих, із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0020/R0070.
C0020/R0020–R0060	Загальне пом'якшення ризику — небезпеки в основі ризику стихійного лиха	Це загальний ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестраховування групи та суб'єктам спеціального призначення групи з розрахунку на одну небезпеку стихійного лиха.
C0020/R0070	Загальне пом'якшення ризику — ефекту диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації ефекту пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестраховування групи та суб'єктам спеціального призначення групи — ризику, пов'язаного з різними небезпеками стихійних лих.
C0030/R0010	НПК після пом'якшення ризику — ризик стихійного лиха	Це загальний катастрофічний ризик після пом'якшення ризику, який виникає у результаті існування усіх небезпек стихійних лих, із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0030/R0070.
C0030/R0020–R0060	НПК після пом'якшення ризику —	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику з розрахунку на одну

	небезпеки в основі ризику стихійного лиха	небезпеку стихійного лиха з урахуванням ефекту диверсифікації за зонами і регіонами. Із розрахунку на одну небезпеку стихійного лиха ця сума дорівнює сумі покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику.
C0030/R0070	НПК після пом'якшення ризику — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними небезпеками стихійних лих.
C0010/R0080	НПК до пом'якшення ризику — катастрофічний ризик — непропорційне перестраховування майна	Це загальний катастрофічний ризик до пом'якшення ризику в результаті непропорційного перестраховування майна.
C0020/R0080	Загальне пом'якшення ризику — катастрофічний ризик — непропорційне перестраховування майна	Це загальний ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестраховування групи та суб'єктам спеціального призначення групи для цілей непропорційного перестраховування майна.
C0030/R0080	НПК після пом'якшення ризику — катастрофічний ризик — непропорційне перестраховування майна	Це загальний катастрофічний ризик після пом'якшення ризику в результаті непропорційного перестраховування майна.
C0010/R0090	НПК до пом'якшення ризику — ризик техногенної катастрофи	Це загальний катастрофічний ризик до пом'якшення ризику, який виникає у результаті існування усіх небезпек техногенної катастрофи, із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0010/R0160.
C0010/R0100–R0150	НПК до пом'якшення ризику — небезпеки в основі ризику техногенної катастрофи	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику з розрахунку на одну небезпеку техногенної катастрофи з урахуванням ефекту диверсифікації за піднебезпеками. Із розрахунку на одну небезпеку техногенної катастрофи ця сума дорівнює сумі покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику.
C0010/R0160	НПК до пом'якшення ризику — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними небезпеками техногенної катастрофи.
C0020/R0090	Загальне пом'якшення ризику — ризик техногенної катастрофи	Це загальний ефект пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестраховування групи та суб'єктам спеціального призначення групи — ризику, який виникає у результаті існування усіх небезпек техногенної катастрофи, із урахуванням

		ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0020/R0160.
C0020/R0100–R0150	Загальне пом'якшення ризику — небезпеки в основі ризику техногенної катастрофи	Це загальний ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи з розрахунку на одну небезпеку техногенної катастрофи.
C0020/R0160	Загальне пом'якшення ризику — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації ефекту пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи — ризику, пов'язаного з різними небезпеками техногенної катастрофи.
C0030/R0090	НПК після пом'якшення ризику — ризик техногенної катастрофи	Це загальний катастрофічний ризик після пом'якшення ризику, який виникає у результаті існування усіх небезпек техногенної катастрофи, із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0030/R0160.
C0030/R0100–R0150	НПК після пом'якшення ризику — небезпеки в основі ризику техногенної катастрофи	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику з розрахунку на одну небезпеку техногенної катастрофи з урахуванням ефекту диверсифікації за піднебезпеками. Із розрахунку на одну небезпеку техногенної катастрофи ця сума дорівнює сумі покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику.
C0030/R0160	НПК після пом'якшення ризику — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними небезпеками техногенної катастрофи.
C0010/R0170	НПК до пом'якшення ризику — інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»	Це загальний катастрофічний ризик до пом'якшення ризику, який виникає у результаті існування усіх інших небезпек за напрямом «крім життя», із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0010/R0180.
C0010/R0180	НПК до пом'якшення ризику — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними іншими небезпеками за напрямом «крім життя».
C0020/R0170	Загальне пом'якшення ризику — інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»	Це загальний ефект пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи — ризику, який виникає у результаті існування усіх інших небезпек за напрямом «крім життя», із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0020/R0180.

C0020/R0180	Загальне пом'якшення ризику — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації ефекту пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи — ризику, пов'язаного з різними іншими небезпеками за напрямом «крім життя».
C0030/R0170	НПК після пом'якшення ризику — інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»	Це загальний катастрофічний ризик після пом'якшення ризику, який виникає у результаті існування усіх інших небезпек за напрямом «крім життя», із урахуванням ефекту диверсифікації за небезпеками, зазначеного в C0030/R0180.
C0030/R0180	НПК після пом'якшення ризику — диверсифікація небезпек	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними іншими небезпеками за напрямом «крім життя».
C0010/R0190	НПК до пом'якшення ризику — загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» диверсифікації	Це загальний катастрофічний ризик до пом'якшення ризику, який виникає на основі всіх підмодулів (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»), до виникнення ефекту диверсифікації за підмодулями.
C0010/R0200	НПК до пом'якшення ризику — диверсифікація підмодулів	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними підмодулями (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»).
C0010/R0210	НПК до пом'якшення ризику — загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» після диверсифікації	Це загальний катастрофічний ризик до пом'якшення ризику, який виникає на основі всіх підмодулів (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»), із урахуванням ефекту диверсифікації за підмодулями, зазначеного в C0010/R0200.
C0020/R0190	Загальне пом'якшення ризику — загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» диверсифікації	Це загальний ефект пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи — ризику, який виникає на основі всіх підмодулів (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»), до виникнення ефекту диверсифікації за підмодулями.
C0020/R0200	Загальне пом'якшення	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації

	ризик диверсифікація підмодулів	— ефекту пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи — ризику, який виникає на основі всіх підмодулів (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»).
C0020/R0210	Загальне пом'якшення ризику — загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» після диверсифікації	Це загальний ефект пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи — ризику, який виникає на основі всіх підмодулів (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»), із урахуванням ефекту диверсифікації за підмодулями, зазначеного в C0020/R0200.
C0030/R0190	НПК після пом'якшення ризику — загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» диверсифікації	Це загальний катастрофічний ризик після пом'якшення ризику, який виникає на основі всіх підмодулів (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»), до виникнення ефекту диверсифікації за підмодулями.
C0030/R0200	НПК після пом'якшення ризику — диверсифікація підмодулів	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними підмодулями (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»).
C0030/R0210	НПК після пом'якшення ризику — загальний катастрофічний ризик за напрямом «крім життя» після диверсифікації	Це загальний катастрофічний ризик після пом'якшення ризику, який виникає на основі всіх підмодулів (ризик стихійного лиха; ризик непропорційного перестрахування майна; ризик техногенної катастрофи та інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»), із урахуванням ефекту диверсифікації за підмодулями, зазначеного в C0030/R0200.
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — зведена інформація		
C0010/R0300	НПК до пом'якшення ризику — катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»	Це загальний катастрофічний ризик до пом'якшення ризику, який виникає на основі всіх підмодулів катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я», із урахуванням ефекту диверсифікації за підмодулями, зазначеного в C0010/R0340.
C0010/R0310—	НПК до пом'якшення	Це загальний норматив розміру капіталу до

R0330	ризик — підмодулі катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я»	пом'якшення ризику з розрахунку на один підмодуль катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я» з урахуванням ефекту диверсифікації за країнами. Із розрахунку на один катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» ця сума дорівнює сумі покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику.
C0010/R0340	НПК до пом'якшення ризику — диверсифікація підмодулів	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними підмодулями катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я».
C0020/R0300	Загальне пом'якшення ризику — катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»	Це загальний ефект пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи — ризику, який виникає на основі всіх підмодулів катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я», із урахуванням ефекту диверсифікації за підмодулями, зазначеного в C0020/R0340.
C0020/R0310–R0330	Загальне пом'якшення ризику — модулі катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я»	Це загальний ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи з розрахунку на один підмодуль катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я».
C0020/R0340	Загальне пом'якшення ризику — диверсифікація підмодулів	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації ефекту пом'якшення — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи — ризику, пов'язаного з різними підмодулями катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я».
C0030/R0300	НПК після пом'якшення ризику — катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»	Це загальний катастрофічний ризик після пом'якшення ризику, який виникає на основі всіх підмодулів катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я», із урахуванням ефекту диверсифікації за підмодулями, зазначеного в C0030/R0340.
C0030/R0310–R0330	НПК після пом'якшення ризику — підмодулі катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я»	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику з розрахунку на один підмодуль катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я» з урахуванням ефекту диверсифікації за країнами. Із розрахунку на один катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» ця сума дорівнює сумі покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику.
C0030/R0340	НПК після пом'якшення ризику —	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними

	диверсифікація підмодулів	підмодулями катастрофічного ризику за напрямом «здоров'я».
Катастрофічний ризик за напрямом «крім життя»		
Ризик стихійного лиха — буревій		
C0040/R0610–R0780	Оцінка майбутніх бруutto-премій — інші регіони	Оцінка премій, які будуть зароблені страховою або перестраховою групою в наступному році стосовно 14 регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів (включають регіони, визначені в додатку III, крім тих, що визначені в додатку V або в додатку XIII до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35), за договорами щодо зобов'язань за напрямками діяльності «страхування від пожежі та іншої шкоди», що охоплює ризик буревію, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням та морським, авіаційним і транспортним страхуванням, що охоплює ризик завдання шкоди майну в результаті буревію в прибережній зоні, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням. Премії відображають бруutto, без вирахування премій за договорами перестраховування.
C0040/R0790	Оцінка майбутніх бруutto-премій — усього — буревій — інші регіони до диверсифікацій	Загальна оцінка премій, які будуть зароблені страховою або перестраховою групою до диверсифікації в наступному році стосовно решти 14 регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0050/R0400–R0590	Експозиція — ►M1 визначений ◀ регіон	Загальна страхова сума, що припадає на кожен із 20 ►M1 визначених ◀ регіонів стосовно напрямів діяльності: Страхування від пожежі та іншої шкоди, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням за договорами, що покривають ризик буревію, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні; та Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням за договорами, що покривають ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок буревію, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні.
C0050/R0600	Експозиція — усього — буревій — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальна експозиція до диверсифікації для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0060/R0400–R0590	Визначений бруutto-збиток — ►M1 визначений ◀ регіон	Визначений бруutto-збиток внаслідок буревію для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів із урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.

C0060/R0600	Визначений бруutto-збиток — усього — буревій — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний визначений бруutto-збиток до диверсифікації для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0070/R0400–R0590	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Коефіцієнт покриття ризику для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів (буревій) із урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0070/R0600	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — буревій — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Співвідношення між загальними визначеними бруutto-збитками та загальною експозицією.
C0080/R0400–R0590	Сценарій А або Б — ►M1 визначений ◀ регіон	Найбільший із показників нормативу розміру капіталу для покриття ризику буревію для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів згідно зі сценарієм А або сценарієм Б. При розрахунку найбільшої суми за сценарієм А або Б враховують ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із відповідною небезпекою.
C0090/R0400–R0590	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику буревію для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів згідно зі сценарієм А або сценарієм Б: залежно від того, який із них передбачає більшу суму.
C0090/R0600	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — буревій — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику буревію для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0090/R0790	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — буревій — інші регіони до диверсифікацій	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику буревію у регіонах, що не включають ►M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0090/R0800	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику буревію для всіх регіонів.

	ризик — усього — буревій — усі регіони до диверсифікації	
C0090/R0810	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ефект диверсифікації за регіонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації ризиків буревію, пов'язаних із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◀ регіонами, так і «іншими регіонами»).
C0090/R0820	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — буревій — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику буревію з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0090/R0810.
C0100/R0400–R0590	Прогнозоване пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що відповідає вибраному сценарію та зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0100/R0600	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — буревій — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальне прогнозоване пом'якшення ризику буревію для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0100/R0790	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — буревій — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0100/R0800	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — буревій — усі регіони до диверсифікації	Загальне прогнозоване пом'якшення ризику буревію для всіх регіонів.
C0110/R0400–R0590	Прогнозовані відновлювальні премії — ►M1 визначений ◀ регіон	Для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозовані відновлювальні премії, що відповідають вибраному сценарію та зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою.

C0110/R0600	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — буревій — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальні прогнозовані відновлювальні премії для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0110/R0790	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — буревій — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0110/R0800	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — буревій — усі регіони до диверсифікації	Усього прогнозованих відновлювальних премій для всіх регіонів.
C0120/R0400–R0590	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — суб'єктам спеціального призначення групи, ►M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із відповідною небезпекою, — внаслідок буревію в кожному з ►M1 визначених ◀ регіонів, що відповідає вибраному сценарію.
C0120/R0600	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — буревій — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, в 20 ►M1 визначених ◀ регіонах.
C0120/R0790	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — буревій — інші регіони до диверсифікації	Норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику буревію у регіонах, що не включають ►M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку з вирахуванням сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0120/R0800	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — буревій — усі регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, в усіх регіонах.

C0120/R0810	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — ефект диверсифікації за регіонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації нормативу розміру капіталу після пом'якшення ризиків буревію, пов'язаних із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◀ регіонами, так і «іншими регіонами»).
C0120/R0820	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — буревій — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику буревію з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0120/R0810.
Ризик стихійного лиха — землетрус		
C0130/R1040–R1210	Оцінка майбутніх брутто-премій — інші регіони	Оцінка премій, які будуть зароблені страховою або перестраховою групою в наступному році стосовно кожного з 14 регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів (включають регіони, визначені в додатку III, крім тих, що визначені в додатку V або в додатку XIII до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35), за договорами щодо зобов'язань за напрямками діяльності: Страхування від пожежі та іншої шкоди, що покриває ризик землетрусу, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрашуванням; та Морське, авіаційне і транспортне страхування, що покриває ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок землетрусу, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрашуванням. Премії відображають брутто, без вирахування премій за договорами перестрашування.
C0130/R1220	Оцінка майбутніх брутто-премій — усього — землетрус — інші регіони до диверсифікації	Загальна оцінка премій, які будуть зароблені страховою або перестраховою групою в наступному році стосовно решти регіонів.
C0140/R0830–R1020	Експозиція — ►M1 визначений ◀ регіон	Загальна страхова сума, що припадає на кожен із 20 ►M1 визначених ◀ регіонів стосовно напрямів діяльності: Страхування від пожежі та іншої шкоди, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрашуванням за договорами, що покривають ризик землетрусу, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні; та Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним

		перестрахованням за договорами, що покривають ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок землетрусу, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні.
C0140/R1030	Експозиція — усього — землетрус — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальна експозиція для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0150/R0830–R1020	Визначений бруutto-збиток — ►M1 визначений ◀ регіон	Визначений бруutto-збиток внаслідок землетрусу для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів із урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0150/R1030	Визначений бруutto-збиток — усього — землетрус — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний визначений бруutto-збиток унаслідок землетрусу для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0160/R0830–R1020	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Коефіцієнт покриття ризику для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів (землетрус) за стандартною формулою з урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0160/R1030	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — землетрус — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Співвідношення між загальними визначеними бруutto-збитками та загальною експозицією.
C0170/R0830–R1020	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику землетрусу для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0170/R1030	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — землетрус — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику землетрусів для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0170/R1220	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — землетрус — інші регіони диверсифікації	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику землетрусу у регіонах, що не включають ►M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховання та доза рахунок суб'єктів спеціального призначення.

C0170/R1230	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — землетрус — усі регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику землетрусу для всіх регіонів.
C0170/R1240	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ефект диверсифікації за регіонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації ризиків землетрусу, пов'язаних із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◀ регіонами, так і «іншими регіонами»).
C0170/R1250	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — землетрус — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику землетрусу з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0170/R1240.
C0180/R0830–R1020	Прогнозоване пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0180/R1030	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — землетрус — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальне прогнозоване пом'якшення ризику для 20 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0180/R1220	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — землетрус — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0180/R1230	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — землетрус — усі регіони до диверсифікації	Загальна прогнозована маржа ризику для всіх регіонів.
C0190/R0830–R1020	Прогнозовані відновлювальні премії	Для кожного з 20 ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи

	— визначений ► M1 та суб'єктами спеціального призначення групи, регіон пов'язаними з відповідною небезпекою.	
C0190/R1030	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — землетрус — ► M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальні прогнозовані відновлювальні премії для 20 ► M1 визначених ◀ регіонів.
C0190/R1220	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — землетрус — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ► M1 визначених ◀ регіонів прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0190/R1230	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — землетрус — усі регіони до диверсифікації	Усього прогнозованих відновлювальних премій для всіх регіонів.
C0200/R0830–R1020	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — суб'єктам спеціального призначення групи, ► M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із відповідною небезпекою, — внаслідок землетрусу в кожному з 20 ► M1 визначених ◀ регіонів.
C0200/R1030	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — землетрус — ► M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із відповідною небезпекою, — внаслідок землетрусу в 20 ► M1 визначених ◀ регіонах.
C0200/R1220	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — землетрус — інші регіони до диверсифікації	Норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику землетрусу в регіонах, що не включають ► M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку з вирахуванням сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та іншими регіонами до за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0200/R1230	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — землетрус	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із відповідною небезпекою, — внаслідок землетрусу в усіх регіонах.

	усі регіони до диверсифікації	
C0200/R1240	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◀ ефект диверсифікації зарегіонами, так і «іншими регіонами»).	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації нормативу розміру капіталу після пом'якшення ризиків землетрусу, пов'язаних із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◀ регіонами, так і «іншими регіонами»).
C0200/R1250	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — землетрус — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику землетрусу з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0200/R1240.
Ризик стихійного лиха — повінь		
C0210/R1410–R1580	Оцінка майбутніх бруutto-премій — інші регіони	Оцінка премій, які будуть зароблені страховою або перестраховою групою в наступному році стосовно кожного з 14 регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів (включають регіони, визначені в додатку III, крім тих, що визначені в додатку V або в додатку XIII до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35), за договорами щодо зобов'язань за напрямками діяльності: Страхування від пожежі та іншої шкоди, що покриває ризик повені, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням; Морське, авіаційне і транспортне страхування, що покриває ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок повені, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням; Інші види страхування моторних транспортних засобів, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням. Премії відображають бруutto, без вирахування премій за договорами перестрахування.
C0210/R1590	Оцінка майбутніх бруutto-премій — усього — повінь — інші регіони до диверсифікації	Загальна оцінка премій, які будуть зароблені страховою або перестраховою групою в наступному році стосовно решти регіонів.
C0220/R1260–R1390	Експозиція — ►M1 визначений ◀ регіон	Загальна страхова сума, що припадає на кожен із 14 ►M1 визначених ◀ регіонів стосовно напрямів діяльності: Страхування від пожежі та іншої шкоди, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням за договорами, що покривають

		ризик повені, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні; Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням за договорами, що покривають ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок повені, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні; та Інші види страхування моторних транспортних засобів, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням, помножені на коефіцієнт 1,5, за договорами, що покривають ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок повені, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні.
C0220/R1400	Експозиція — усього — повинь — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальна експозиція для 14 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0230/R1260–R1390	Визначений бруutto-збиток — ►M1 визначений ◀ регіон	Визначений бруutto-збиток внаслідок повені для кожного з 14 ►M1 визначених ◀ регіонів із урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0230/R1400	Визначений бруutto-збиток — усього — повинь — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний визначений бруutto-збиток унаслідок повені для 14 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0240/R1260–R1390	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Коефіцієнт покриття ризику для кожного з 14 ►M1 визначених ◀ регіонів (повинь) за стандартною формулою з урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0240/R1400	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — повинь — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Співвідношення між загальними визначеними бруutto-збитками та загальною експозицією.
C0250/R1260–R1390	Сценарій А або Б — ►M1 визначений ◀ регіон	Найбільший із показників нормативу розміру капіталу для покриття ризику повені для кожного з 14 ►M1 визначених ◀ регіонів згідно зі сценарієм А або сценарієм Б. При розрахунку найбільшої суми за сценарієм А або Б враховують ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестраховування

		групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із відповідною небезпекою.
C0260/R1260–R1390	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику повені для кожного з 14 ►M1 визначених ◀ регіонів згідно зі сценарієм А або сценарієм Б: залежно від того, який із них передбачає більшу суму.
C0260/1400	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — повинь — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику повені для 14 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0260/R1590	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — повинь — інші регіони до диверсифікації	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику повені у регіонах, що не включають ►M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0260/R1600	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — повинь — усі регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику повені для всіх регіонів.
C0260/R1610	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ефект диверсифікації за регіонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації ризиків повені, пов'язаних із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◀ регіонами, так і «іншими регіонами»).
C0260/R1620	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — повинь — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику повені з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0260/R1610.
C0270/R1260–R1390	Прогнозоване пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Для кожного з 14 ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що відповідає вибраному сценарію та зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0270/R1400	Прогнозоване	Загальне прогнозоване пом'якшення ризику для 14

	пом'якшення ризику — усього — повинь — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	►M1 визначених ◀ регіонів.
C0270/R1590	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — повинь — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0270/R1600	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — повинь — усі регіони до диверсифікації	Загальна прогнозована маржа ризику для всіх регіонів.
C0280/R1260– R1390	Прогнозовані відновлювальні премії — ►M1 визначений ◀ регіон	Для кожного з 14 ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозовані відновлювальні премії, що відповідають вибраному сценарію та зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0280/R1400	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — повинь — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальні прогнозовані відновлювальні премії для 14 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0280/R1590	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — повинь — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0280/R1600	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — повинь — усі регіони до диверсифікації	Усього прогнозованих відновлювальних премій для всіх регіонів.
C0290/R1260– R1390	Покриття катастрофічного ризiku після пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із відповідною небезпекою, — внаслідок повені в кожному з 14 ►M1

		визначених ◀ регіонів, що відповідає вибраному сценарію.
C0290/R1400	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — повинь — ▶M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестраховування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, в 14 ▶M1 визначених ◀ регіонах.
C0290/R1590	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — повинь — інші регіони до диверсифікації	Норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику повені в регіонах, що не включають ▶M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку з вирахуванням сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0290/R1600	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — повинь — усі регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестраховування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, в усіх регіонах.
C0290/R1610	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — регіонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації нормативу розміру капіталу після пом'якшення ризиків повені, пов'язаних із різними регіонами (як ▶M1 визначеними ◀ регіонами, так і «іншими регіонами»).
C0290/R1620	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — повинь — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику повені з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0290/R1610.
Ризик стихійного лиха — град		
C0300/R1730–R1900	Оцінка майбутніх брутто-премій — інші регіони	Оцінка премій, які будуть зароблені страховою або перестраховою групою в наступному році стосовно кожного з 9 регіонів, крім ▶M1 визначених ◀ регіонів (включають регіони, визначені в додатку III, крім тих, що визначені в додатку V або в додатку XIII до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35), за договорами щодо зобов'язань за напрямками діяльності: Страховання від пожежі та іншої шкоди, що покриває ризик граду, включно із зобов'язаннями

		за пропорційним перестрахуванням; Морське, авіаційне і транспортне страхування, що покриває ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок граду, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням; та Інші види страхування моторних транспортних засобів, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням. Премії відображають бруutto, без вирахування премій за договорами перестрахування.
C0300/R1910	Оцінка майбутніх бруutto-премій — усього — град — інші регіони до диверсифікації	Загальна оцінка премій, які будуть зароблені страховою або перестраховою групою в наступному році стосовно решти регіонів.
C0310/R1630–R1710	Експозиція — ►M1 визначений ◀ регіон	Загальна страхова сума, що припадає на кожен із 9 ►M1 визначених ◀ регіонів стосовно напрямів діяльності: Страхування від пожежі та іншої шкоди, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням за договорами, що покривають ризик граду, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні; Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням за договорами, що покривають ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок граду, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні; та Інші види страхування моторних транспортних засобів, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням, помножені на коефіцієнт 5, за договорами, що покривають ризик завдання шкоди майну в прибережній зоні внаслідок граду, якщо ризик виникає в цьому конкретному ►M1 визначеному ◀ регіоні.
C0310/R1720	Експозиція — усього — град — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальна експозиція для 9 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0320/R1630–R1710	Визначений бруutto-збиток — ►M1 визначений ◀ регіон	Визначений бруutto-збиток внаслідок граду для кожного з 9 ►M1 визначених ◀ регіонів із урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0320/R1720	Визначений бруutto-збиток — усього — град — ►M1	Загальний визначений бруutto-збиток унаслідок граду для 9 ►M1 визначених ◀ регіонів.

	визначені ◀ регіони до диверсифікації	
C0330/R1630–R1710	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ▶M1 визначений ◀ регіон	Коефіцієнт покриття ризику для кожного з 9 ▶M1 визначених ◀ регіонів (град) за стандартною формулою з урахуванням ефекту диверсифікації за зонами.
C0330/R1720	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — град — ▶M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Співвідношення між загальними визначеними бруто-збитками та загальною експозицією.
C0340/R1630–R1710	Сценарій А або Б — ▶M1 визначений ◀ регіон	Найбільший із показників нормативу розміру капіталу для покриття ризику граду для кожного з 9 ▶M1 визначених ◀ регіонів згідно зі сценарієм А або сценарієм Б. При розрахунку найбільшої суми за сценарієм А або Б враховують ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із відповідною небезпекою.
C0350/R1630–R1710	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ▶M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику граду для кожного з 9 ▶M1 визначених ◀ регіонів згідно зі сценарієм А або сценарієм Б: залежно від того, який із них передбачає більшу суму.
C0350/R1720	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — град — ▶M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику граду для 9 ▶M1 визначених ◀ регіонів.
C0350/R1910	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — град — інші регіони до диверсифікації	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику граду у регіонах, що не включають ▶M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0350/R1920	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — град — усі регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику граду для всіх регіонів.

C0350/R1930	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ефект диверсифікації регіонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації ризиків граду, пов'язаних із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◀ регіонами, так і «іншими регіонами»).
C0350/R1940	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — град — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику граду з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0350/R1930.
C0360/R1630–R1710	Прогнозоване пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Для кожного з 9 ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що відповідає вибраному сценарію та зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0360/R1720	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — град — ►M1 визначений ◀ регіон до диверсифікації	Загальне прогнозоване пом'якшення ризику для 9 ►M1 визначених ◀ регіонів.
C0360/R1910	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — град — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0360/R1820	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — град — усі регіони до диверсифікації	Загальна прогнозована маржа ризику для всіх регіонів.
C0370/R1630–R1710	Прогнозовані відновлювальні премії — ►M1 визначений ◀ регіон	Для кожного з 9 ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозовані відновлювальні премії, що відповідають вибраному сценарію та зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0370/R1720	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — град — ►M1 визначені ◀	Загальні прогнозовані відновлювальні премії для 9 ►M1 визначених ◀ регіонів.

	регіони до диверсифікації	
C0370/R1910	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — град — інші регіони до диверсифікації	Для всіх регіонів, крім ►M1 визначених ◀ регіонів прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0370/R1920	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — град — усі регіони до диверсифікації	Усього прогнозованих відновлювальних премій для всіх регіонів.
C0380/R1630–R1710	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — ►M1 визначений ◀ регіон	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із відповідною небезпекою, — внаслідок граду в кожному з 9 ►M1 визначених ◀ регіонів, що відповідає вибраному сценарію.
C0380/R1720	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — град — ►M1 визначені ◀ регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, в 9 ►M1 визначених ◀ регіонах.
C0380/R1910	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — град — інші регіони до диверсифікації	Норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику граду в регіонах, що не включають ►M1 визначені ◀ регіони. Це сума миттєвого збитку з вирахуванням сум, які підлягають відшкодуванню з договорів перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0380/R1920	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — град — усі регіони до диверсифікації	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, в усіх регіонах.
C0380/R1930	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику —	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації нормативу розміру капіталу після пом'якшення ризиків граду, пов'язаних із різними регіонами (як ►M1 визначеними ◀ регіонами, так і «іншими регіонами»).

	ефект диверсифікації за регіонами	
C0380/R1940	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — град — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику граду з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0380/R1930.
Ризик стихійного лиха — просідання ґрунту		
C0390/R1950	Оцінка майбутніх брутто-премій — усього — просідання ґрунту до диверсифікації	Оцінка премій, які будуть зароблені страховими або перестраховими групами в наступному році за договорами стосовно зобов'язань за страхуванням довід пожежі та іншої шкоди, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням. Премії відображають брутто, без вирахування премій за договорами перестраховування та стосовно території Франції.
C0400/R1950	Експозиція — просідання ґрунту до диверсифікації усього	Загальна страхова сума, що складається зі страхових сум за географічними одиницями території Франції стосовно страхування від пожежі та іншої шкоди, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням, які є достатньо однорідними відносно ризику просідання ґрунту, якого зазнають страхові та перестрахові групи стосовно зазначеної території. Такі зони разом складають всю територію.
C0410/R1950	Визначені брутто-збитки — просідання ґрунту до диверсифікації усього	► M1 Визначені брутто-збитки внаслідок просідання ґрунту до врахування ефекту диверсифікації за зонами. ◀
C0420/R1950	Коефіцієнт покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — просідання ґрунту до диверсифікації	► M1 Коефіцієнт покриття ризику просідання ґрунту для території Франції до врахування ефекту диверсифікації за зонами. ◀
C0430/R1950	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — просідання ґрунту до диверсифікації	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику просідання ґрунту на території Франції. Це сума миттєвого збитку без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення; для просідання ґрунту ця сума дорівнює визначеному брутто-збитку (позиція C0410/R1950).

C0430/R1960	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ефект диверсифікації за зонами — усього — просідання ґрунту до диверсифікації	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації ризиків просідання ґрунту, пов'язаних із різними зонами в межах території Франції.
C0430/R1970	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — просідання ґрунту — усього — просідання ґрунту до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику просідання ґрунту з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0430/R1960.
C0440/R1950	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — просідання ґрунту до диверсифікації	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0450/R1950	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — просідання ґрунту до диверсифікації	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C0460/R1950	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — просідання ґрунту до диверсифікації	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із відповідною небезпекою, — донаслідок просідання ґрунту.
C0460/R1960	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — ефект диверсифікації за зонами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації нормативу розміру капіталу після пом'якшення ризиків просідання ґрунту, пов'язаних із різними зонами в межах території Франції.
C0460/R1970	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — просідання ґрунту після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику просідання ґрунту з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в позиції C0460/R1960.

Ризик стихійного лиха — непропорційне перестрахування майна		
C0470/R2000	Оцінка майбутніх брутто-премій	Оцінка премій, які будуть зароблені страховою або перестраховою групою в наступному році за договорами стосовно зобов'язань за напрямом непропорційного перестрахування майна, визначеним у додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Премії відображають брутто, без вирахування премій за договорами перестрахування.
C0480/R2000	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для непропорційного перестрахування майна. Це сума миттєвого збитку без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестрахування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0490/R2000	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами ретроцесії групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають у результаті прийнятого непропорційного перестрахування майна, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0500/R2000	Прогнозовані відновлювальні премії	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами ретроцесії групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають у результаті прийнятого непропорційного перестрахування майна.
C0510/R2000	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із ризиками, які виникають у результаті прийнятого непропорційного перестрахування майна.
Ризик техногенної катастрофи — відповідальність у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів		
C0520/R2100	Обмеження кількості транспортних засобів за полісом на суму більше 24 млн євро	Кількість транспортних засобів, застрахованих страховою або перестраховою групою за напрямом діяльності «Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів», включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням, із припущеним обмеженням за полісом у розмірі 24 000 000 євро.
C0530/R2100	Обмеження кількості транспортних засобів	Кількість транспортних засобів, застрахованих страховою або перестраховою групою за

	за полісом на суму до 24 млн євро включно	напрямом діяльності «Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів», включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням, із припущеним обмеженням за полісом у розмірі до 24 000 000 євро включно.
C0540/R2100	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів, до пом'якшення ризику	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів.
C0550/R2100	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами ретроцесії групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають у результаті настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0560/R2100	Прогнозовані відновлювальні премії	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають у результаті настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів.
C0570/R2100	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів, після пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із ризиками, які виникають у результаті настання відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів.
Ризик техногенної катастрофи — зіткнення танкерів на морі		
C0580/R2200	Тип частки покриття катастрофічного ризику за страхуванням корпусу морського танкера, до пом'якшення ризику	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для покриття одного корпусу морського танкера стосовно ризиків, які виникають у результаті зіткнення танкерів на морі. Максимум стосується усіх нафтових і газових танкерів, застрахованих страховою або

		перестраховою групою від зіткнення танкерів на морі за напрямками діяльності: Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням; та Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховування. Сума такого покриття дорівнює страховій сумі, прийнятій страховою або перестраховою групою для морського страхування та перестраховування стосовно кожного танкера.
C0590/R2200	Частка покриття катастрофічного ризику настання відповідальності у зв'язку використання морського танкера, до пом'якшення ризику	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для покриття відповідальності у зв'язку з використанням морського танкера стосовно ризиків, які виникають у результаті зіткнення танкерів на морі. Максимум стосується усіх нафтових і газових танкерів, застрахованих страховою або перестраховою групою від зіткнення танкерів на морі за напрямками діяльності: Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням; та Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховування. Сума такого покриття дорівнює страховій сумі, прийнятій страховою або перестраховою групою для морського страхування та перестраховування стосовно кожного танкера.
C0600/R2200	Частка покриття катастрофічного ризику настання відповідальності за забруднення морських вод нафтою, до пом'якшення ризику	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для покриття відповідальності за забруднення морських вод нафтою стосовно ризиків, які виникають у результаті зіткнення танкерів на морі. Максимум стосується усіх нафтових і газових танкерів, застрахованих страховою або перестраховою групою від зіткнення танкерів на морі за напрямками діяльності: Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестраховуванням; та Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестраховування. Сума такого покриття дорівнює страховій сумі, прийнятій страховою або перестраховою групою для морського страхування та перестраховування стосовно кожного танкера.

C0610/R2200	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням від зіткнення танкерів на морі, до пом'якшення ризику	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для покриття ризиків, які виникають у результаті зіткнення танкерів на морі.
C0620/R2200	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають у результаті зіткнення танкерів на морі, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0630/R2200	Прогнозовані відновлювальні премії	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають у результаті зіткнення танкерів на морі.
C0640/R2200	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням від зіткнення танкерів на морі, після пом'якшення ризику	Загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із ризиками, які виникають у результаті зіткнення танкерів на морі.
C0650/R2200	Назва судна	Назва відповідного судна.
Ризик техногенної катастрофи — вибух морської платформи		
C0660– C0700/R2300	Покриття катастрофічного ризику вибуху морської платформи — <i>тип покриття</i> — до пом'якшення ризику	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику залежно від типу покриття (пошкодження майна, переміщення останків, втрата доходу від виробництва, закриття або забезпечення безпеки свердловини, зобов'язання за страхуванням та перестрахуванням відповідальності) стосовно ризиків, які виникають унаслідок вибуху морської платформи. Максимум стосується усіх нафтових і газових морських платформ, застрахованих страховою або перестраховою групою від вибуху платформи за напрямками діяльності: Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням; та Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування. Сума для типу покриття дорівнює страховій сумі для конкретного типу покриття, прийнятого

		страховою або перестраховою групою стосовно вибраної платформи.
C0710/R2300	Покриття катастрофічного ризику вибуху морської платформи до пом'якшення ризику	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для покриття ризиків, які виникають унаслідок вибуху морської платформи.
C0720/R2300	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестраховування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок вибуху морської платформи, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0730/R2300	Прогнозовані відновлювальні премії	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестраховування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають у результаті вибуху морської платформи.
C0740/R2300	Покриття катастрофічного ризику вибуху морської платформи після пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із ризиками, які виникають унаслідок вибуху морської платформи.
C0750/R2300	Назва платформи	Назва відповідної платформи.
▼ M4		
Кількість суден		
C0781/R2421	Кількість суден нижче порогової суми 250 тис. євро	Це кількість суден нижче порогової суми 250 тис. євро.
▼ B		
Ризик техногенної катастрофи — морський		
C0760/R2400	Покриття катастрофічного морського ризику до пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за типами подій, стосовно морських ризиків.
C0760/R2410	Покриття катастрофічного морського ризику до пом'якшення ризику — диверсифікація за типами подій	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними типами подій стосовно морських ризиків.

C0760/R2420	Покриття катастрофічного морського ризику до пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за типами подій, стосовно морських ризиків.
C0770/R2400	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний ефект пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за типами подій завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, які виникають через морські ризики.
C0780/R2400	Покриття катастрофічного морського ризику після пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за типами подій, стосовно морських ризиків.
C0780/R2410	Покриття катастрофічного морського ризику після пом'якшення ризику — диверсифікація за типами подій	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахунків на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними типами подій стосовно морських ризиків.
C0780/R2420	Покриття катастрофічного морського ризику після пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за типами подій, стосовно морських ризиків.
Ризик техногенної катастрофи — авіаційний		
C0790– C0800/R2500	Покриття катастрофічного авіаційного ризику до пом'якшення ризику — <i>тип покриття</i> — до пом'якшення ризику	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику залежно від типу покриття (корпусу повітряного судна та відповідальності у зв'язку з використанням повітряних суден) стосовно авіаційних ризиків. Максимум стосується усіх повітряних суден, застрахованих страховою або перестраховою групою за напрямками діяльності: Морське, авіаційне і транспортне страхування, включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням; та Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування. Сума для типу покриття дорівнює страховій сумі для конкретного типу покриття, прийнятого страховою або перестраховою групою для

		авіаційного страхування та перестрахування стосовно вибраного повітряного судна.
C0810/R2500	Покриття катастрофічного авіаційного ризику до пом'якшення ризику	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для покриття авіаційних ризиків.
C0820/R2500	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з авіаційними ризиками, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0830/R2500	Прогнозовані відновлювальні премії	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з авіаційними ризиками.
C0840/R2500	Покриття катастрофічного авіаційного ризику після пом'якшення ризику — усього (рядок)	Загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із авіаційними ризиками.

Ризик техногенної катастрофи — пожежа

C0850/R2600	Покриття катастрофічного ризику пожежі до пом'якшення ризику	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику для покриття ризиків пожежі. Ця сума дорівнює найбільшій концентрації ризику пожежі для страхової або перестрахової групи, яку становлять група будівель із найбільшою страховою сумою та яка відповідає таким умовам: Страхова або перестрахова група має зобов'язання за страхуванням або перестрахуванням за напрямом діяльності «Страхування майна від пожежі та іншої шкоди», включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням, стосовно кожної будівлі, які охоплюють шкоду внаслідок пожежі або вибуху, в тому числі внаслідок терористичних атак. Усі будівлі частково або повністю розташовані в радіусі 200 метрів.
C0860/R2600	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами ретроцесії групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок пожежі, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0870/R2600	Прогнозовані	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені

	відновлювальні премії	конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають у результаті пожежі.
C0880/R2600	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — пожежа	Загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із ризиками, які виникають у результаті пожежі.
Ризик техногенної катастрофи — відповідальність		
C0890/R2700–R2740	Премії, які будуть зароблені протягом наступних 12 місяців — тип покриття	Премії, які будуть зароблені страховою або перестраховою групою, залежно від типу покриття, протягом наступних 12 місяців у зв'язку із зобов'язаннями за страхуванням або перестрахуванням ризиків настання відповідальності для таких типів покриття: Зобов'язання за страхуванням та пропорційним перестрахуванням професійної відповідальності, крім страхування та перестрахування професійної відповідальності самозайнятих ремісників або майстрів; Зобов'язання за страхуванням та пропорційним перестрахуванням відповідальності роботодавця; Зобов'язання за страхуванням та пропорційним перестрахуванням відповідальності директорів та посадових осіб; Зобов'язання за страхуванням та перестрахуванням відповідальності за напрямом діяльності «Страхування загальної цивільної відповідальності», включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням, крім зобов'язань, включених до груп ризиків настання відповідальності 1–3, та крім зобов'язань за страхуванням та пропорційним перестрахуванням особистої відповідальності, зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням професійної відповідальності самозайнятих ремісників або майстрів; Непропорційне перестрахування. Для цих цілей премії відображають брутто, без вирахування премій за договорами перестрахування.
C0890/R2750	Премії, які будуть зароблені протягом наступних 12 місяців — усього	Усього за всіма типами покриття премій, які будуть зароблені страховою або перестраховою групою протягом наступних 12 місяців.

C0900/R2700–R2740	Найбільший зі встановлених лімітів відповідальності — тип покриття	Найбільший зі встановлених лімітів відповідальності, залежно від типу покриття, встановлений страховою або перестраховою групою стосовно ризиків настання відповідальності.
C0910/R2700–R2740	Кількість претензій — тип покриття	Кількість претензій, залежно від типу покриття, яка дорівнює найменшому цілому числу, що перевищує суму, розраховану за передбаченою формулою.
C0920/R2700–R2740	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, до пом'якшення ризику — тип покриття	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику залежно від типу покриття стосовно ризиків настання відповідальності.
C0920/R2750	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, до пом'якшення ризику — усього	Усього для всіх типів покриття нормативу розміру капіталу до пом'якшення ризику стосовно ризиків настання відповідальності.
C0930/R2700–R2740	Прогнозоване пом'якшення ризику — тип покриття	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, залежно від типу покриття, що зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками внаслідок настання відповідальності, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C0930/R2750	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього	Усього для всіх типів покриття прогнозованого пом'якшення ризику.
C0940/R2700–R2740	Прогнозовані відновлювальні премії — тип покриття	Прогнозовані відновлювальні премії, залежно від типу покриття, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками внаслідок настання відповідальності.
C0940/R2750	Прогнозовані відновлювальні премії — усього	Усього для всіх типів покриття прогнозованих відновлювальних премій.
C0950/R2700–R2740	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, після пом'якшення ризику — тип покриття	Норматив розміру капіталу, залежно від типу покриття, після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із ризиками, які виникають унаслідок настання відповідальності.
C0950/R2750	Покриття	Усього для всіх типів покриття нормативу розміру

	катастрофічного ризику настання відповідальності, після пом'якшення ризику — усього	капіталу, залежно від типу покриття, після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із ризиками, які виникають унаслідок настання відповідальності.
C0960/R2800	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, до пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за типами покриття, стосовно ризиків настання відповідальності.
C0960/R2810	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, до пом'якшення ризику — диверсифікація за типами покриття	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними типами покриття, стосовно ризиків настання відповідальності.
C0960/R2820	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, до пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за типами покриття, стосовно ризиків настання відповідальності.
C0970/R2800	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це прогнозоване загальне пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за типами покриття, стосовно ризиків настання відповідальності.
C0980/R2800	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, після пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за типами покриття, стосовно ризиків настання відповідальності.
C0980/R2810	Покриття катастрофічного ризику настання відповідальності, після пом'якшення ризику — диверсифікація за типами покриття	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними типами покриття, стосовно ризиків настання відповідальності.
C0980/R2820	Покриття катастрофічного	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та після ефекту

	ризик настання відповідальності, після пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	диверсифікації за типами покриття, стосовно ризиків настання відповідальності.
Ризик техногенної катастрофи — страхування кредитів і порук		
C0990/R2900–R2910	Експозиція (індивідуальна або групова) — найбільша експозиція	Дві найбільші брутто-експозиції кредитного страхування страхової або перестрахової групи на основі порівняння нетто-експозицій кредитного страхування збитків у разі дефолту, розмір яких визначають після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C0990/R2920	Експозиція (індивідуальна або групова) — усього	Сукупно дві найбільші брутто-експозиції кредитного страхування страхової або перестрахової групи на основі порівняння нетто-експозицій кредитного страхування збитків у разі дефолту, розмір яких визначають після вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C1000/R2900–R2910	Пропорція шкоди, заподіяної в результаті реалізації сценарію — найбільша експозиція	Процент збитку в разі дефолту кредитної брутто-експозиції без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення, стосовно двох найбільших брутто-експозицій кредитного страхування страхової або перестрахової групи.
C1000/R2920	Пропорція шкоди, заподіяної в результаті реалізації сценарію — усього	Середній збиток у разі дефолту двох найбільших кредитних брутто-експозицій без вирахування сум, які підлягають відшкодуванню за договорами перестраховування та за рахунок суб'єктів спеціального призначення.
C1010/R2900–R2910	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику — великий кредитний дефолт — велика експозиція	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику, стосовно найбільшої експозиції, який виникає внаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1010/R2920	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику —	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику, який виникає внаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.

	великий кредитний дефолт — усього	
C1020/R2900–R2910	Прогнозоване пом'якшення ризику — найбільша експозиція	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, стосовно найбільшої експозиції, що зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C1020/R2920	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, стосовно двох найбільших експозицій, що зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C1030/R2900–R2910	Прогнозовані відновлювальні премії — найбільша експозиція	Прогнозовані відновлювальні премії, стосовно найбільшої експозиції, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1030/R2920	Прогнозовані відновлювальні премії — усього	Прогнозовані відновлювальні премії, стосовно двох найбільших експозицій, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1040/R2900–R2910	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — великий кредитний дефолт — велика експозиція	Норматив розміру капіталу нетто, стосовно найбільшої експозиції, після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно кредитів і порук.
C1040/R2920	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії групи та суб'єктам спеціального призначення групи,

	пом'якшення ризику — великий кредитний дефолт — усього	пов'язаним із ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію великого кредитного дефолту стосовно кредитів і порук.
C1050/R3000	Премії, які будуть зароблені протягом наступних 12 місяців	Брутто-премії, які будуть зароблені страховою або перестраховою групою протягом наступних 12 місяців за напрямом діяльності «Страхування кредитів і порук», включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням.
C1060/R3000	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику — ризик рецесії	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику, який виникає внаслідок настання сценарію рецесії стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1070/R3000	Прогнозоване пом'якшення ризику	Прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами ретроцесії групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію рецесії кредитів і порук, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C1080/R3000	Прогнозовані відновлювальні премії	Прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію рецесії кредитів і порук.
C1090/R3000	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — ризик рецесії	Загальний норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам ретроцесії групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із ризиками, які виникають унаслідок настання сценарію рецесії кредитів і порук.
C1100/R3100	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за типами подій, стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1100/R3110	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, до пом'якшення ризику — диверсифікація за типами подій	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних зі різними типами подій стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1100/R3120	Покриття	Це загальний норматив розміру капіталу до

	катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за типами подій стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1110/R3100	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику — усього диверсифікації	Це загальний ефект пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за типами подій завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, які виникають через ризики за страхуванням кредитів і порук.
C1120/R3100	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за типами подій, стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1120/R3110	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — диверсифікація за типами подій	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахунків на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних зі різними типами подій стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
C1120/R3120	Покриття катастрофічного ризику за страхуванням кредитів і порук, після пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за типами подій стосовно ризиків за страхуванням кредитів і порук.
Ризик техногенної катастрофи — інші катастрофічні ризики за напрямом «крім життя»		
C1130/R3200–R3240	Оцінка майбутніх брутто-премій — група зобов'язань	Оцінка премій, які будуть зароблені страховою або перестраховою групою в наступному році за договорами стосовно таких груп зобов'язань: Зобов'язання за страхуванням та перестрахуванням за напрямом діяльності «Морське, авіаційне і транспортне страхування», включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахуванням, крім зобов'язань за морським страхуванням та перестрахуванням і зобов'язань за авіаційним страхуванням та перестрахуванням; Зобов'язання з перестрахування за напрямом діяльності «Непропорційне морське, авіаційне і

		транспортне перестраховання», крім морського перестраховання та авіаційного перестраховання, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35; Зобов'язання за страхуванням та перестрахованням за напрямом діяльності «Страхування різних фінансових збитків», включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахованням, крім зобов'язань за страхуванням та перестрахованням додаткової гарантії, за умови, що портфель цих зобов'язань значно диверсифікований, і ці зобов'язання не покривають витрат, пов'язаних із відкликанням продуктів; Зобов'язання з перестраховання за напрямом діяльності «Непропорційне перестраховання від непередбачених обставин», крім перестраховання загальної цивільної відповідальності, як визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35; Зобов'язання з непропорційного перестраховання, пов'язані із зобов'язаннями за страхуванням за напрямом діяльності «Страхування кредитів і порук», включно із зобов'язаннями за пропорційним перестрахованням. Премії відображають бруто, без вирахування премій за договорами перестраховання.
C1140/R3200–R3240	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя» до пом'якшення ризику — група зобов'язань	Це норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику, для групи зобов'язань, стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
C1140/R3250	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя» до пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за групами зобов'язань, стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
C1140/R3260	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахувань на капітал до пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними групами

	за напрямом «крім зобов'язань стосовно інших катастрофічних життя» до ризиків за напрямом «крім життя».	пом'якшення ризику — диверсифікація за групами зобов'язань
C1140/R3270	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя» до пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за групами зобов'язань, стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
C1150/R3250	Прогнозоване загальне пом'якшення ризику — усього диверсифікації	Це прогнозоване загальне пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за групами зобов'язань, стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
C1160/R3250	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя» після пом'якшення ризику — усього до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та до ефекту диверсифікації за групами зобов'язань, стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
C1160/R3260	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя» після пом'якшення ризику — диверсифікація за групами зобов'язань	Диверсифікаційний ефект у результаті агрегації загальних нарахунків на капітал після пом'якшення ризиків, пов'язаних із різними групами зобов'язань стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
C1160/R3270	Покриття катастрофічного ризику, інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя» після пом'якшення ризику — усього після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику та після ефекту диверсифікації за групами зобов'язань, стосовно інших катастрофічних ризиків за напрямом «крім життя».
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я»		
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — масові нещасні випадки		

C1170/R3300– R3600, C1190/R3300– R3600, ► M4 C1210/R3300– R3600, ◀ C1230/R3300– R3600, C1250/R3300– R3600	Власники полісів — за типами подій	Усі особи, які застраховані страховою або перестраховою групою, які є жителями кожної з країн та які застраховані від таких типів подій: Смерть внаслідок нещасного випадку; Постійна втрата працездатності внаслідок нещасного випадку; Тимчасова втрата працездатності на 10 років унаслідок нещасного випадку; Тимчасова втрата працездатності на 12 місяців унаслідок нещасного випадку; Медичне лікування внаслідок нещасного випадку.
C1180/R3300– /R3600, C1200/R3300– R3600, ► M4 C1220/R3300– R3600, ◀ C1240/R3300– R3600, C1260/R3300– R3600	Сума передбачених виплат допомоги — за типами подій	Сума виплат допомоги становить страхова сума або, якщо договір страхування передбачає повторювані виплати допомоги, найкраща оцінка виплат допомоги, розрахована з використанням методу прогнозування потоків грошових коштів, залежно від типу подій. Якщо виплати допомоги за договором страхування залежать від характеру або тяжкості будь-якого ушкодження внаслідок типів подій, розрахунок суми виплат допомоги повинен бути оснований на максимальній сумі допомоги, яка може бути отримана за договором та яка відповідає типу події. Для зобов'язань за страхуванням та перестраховуванням медичних витрат сума виплат допомоги повинна бути основана на оцінці середніх сум, виплачених стосовно відповідних типів подій, із урахуванням конкретних гарантій, передбачених такими зобов'язаннями.
C1270/R3300– R3600	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику (для кожної з країн), який виникає на основі підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестраховуванням здоров'я.
C1270/R3610	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за країнами стосовно підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестраховуванням здоров'я.
C1270/R3620	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ефект	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестраховуванням здоров'я, пов'язаними з різними країнами.

	диверсифікації за країнами	
C1270/R3630	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — нещасних випадків за масові нещасні випадки — усі країни — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику після ефекту диверсифікації за країнами стосовно підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестрахуванням здоров'я.
C1280/R3300–R3600	Прогнозоване пом'якшення ризику	Для кожної країни прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C1280/R3610	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	Загальна сума прогнозованого ефекту пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи для всіх країн.
C1290/R3300–R3600	Прогнозовані відновлювальні премії	Для кожної країни прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C1290/R3610	Прогнозовані відновлювальні премії — усього	Це загальна сума прогнозованих відновлювальних премій за конкретними договорами перестрахування групи та за рахунок суб'єктів спеціального призначення групи для всіх країн.
C1300/R3300–R3600	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із відповідною небезпекою, — який виникає на основі підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестрахуванням здоров'я, для всіх країн.
C1300/R3610	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — масові нещасні випадки — усі країни — до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за країнами стосовно підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестрахуванням здоров'я.

C1300/R3620	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — ефект диверсифікації за країнами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації нормативу розміру капіталу після пом'якшення ризиків, що входять до підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестраховуванням здоров'я, пов'язаними з різними країнами.
C1300/R3630	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — масові нещасні випадки — усі країни — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризиків, що входять до підмодуля ризиків масових нещасних випадків за зобов'язаннями за страхуванням та перестраховуванням здоров'я, із урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в C1300/R3620.
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — концентрація нещасних випадків		
C1310/R3700–R4010	Найбільша відома концентрація ризику нещасного випадку — країни	Найбільша концентрація ризику нещасного випадку для страхової або перестрахової групи (для кожної країни) дорівнює найбільшій кількості осіб, стосовно яких виконані такі умови: Страхова або перестрахова група має зобов'язання за страхуванням або перестраховуванням від нещасних випадків на виробництві і професійних захворювань або зобов'язання групи за страхуванням або перестраховуванням від втрати доходу стосовно кожної з таких осіб; Зобов'язання стосовно кожної з осіб охоплюють принаймні одну з подій, зазначених у наступній позиції; Такі особи працюють в одній і тій самій будівлі, яка розташована в цій конкретній країні. Таких осіб страхують від таких типів подій: Смерть внаслідок нещасного випадку; Постійна втрата працездатності внаслідок нещасного випадку; Тимчасова втрата працездатності на 10 років унаслідок нещасного випадку; Тимчасова втрата працездатності на 12 місяців унаслідок нещасного випадку; Медичне лікування внаслідок нещасного випадку.
C1320/R3700–R4010, C1330/R3700–R4010, ► M4 C1340/R3700–	Середня страхова сума за типами подій	► M1 Середня сума допомоги, виплачуваної страховими та перестраховими компаніями за найбільшої концентрації ризику нещасного випадку. ◀

R4010, ◀ C1350/R3700– R4010, C1360/R3700– R4010		
C1370/R3700– R4010	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику (для кожної з країн), який виникає на основі підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я».
C1410	Інші країни, враховувані в концентрації нещасних випадків	Укажіть код інших країн, враховуваних у концентрації нещасних випадків, згідно з ISO.
C1370/R4020	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за країнами стосовно підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я».
C1370/R4030	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — ефект диверсифікації за країнами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я», пов'язаних із різними країнами.
C1370/R4040	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику після ефекту диверсифікації за країнами стосовно підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я».
C1380/R3700– R4010	Прогнозоване пом'якшення ризику — країни	Для кожної з визначених країн прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій.
C1380/R4020	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — до диверсифікації	Загальний прогнозований ефект пом'якшення ризику завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи для всіх країн.

C1390/R3700–R4010	Прогнозовані відновлювальні премії — країни	Для кожної з визначених країн прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою.
C1390/R4020	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — до диверсифікації	Загальні прогнозовані відновлювальні премії за конкретними договорами перестрахування групи та за рахунок суб'єктів спеціального призначення групи для всіх країн.
C1400/R3700–R4010	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — країни	Норматив розміру капіталу після вирахування ефекту пом'якшення ризику — завдяки конкретним договорам перестрахування групи та суб'єктам спеціального призначення групи, пов'язаним із відповідною небезпекою, — який виникає на основі підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я», для кожної з визначених країн.
C1400/R4020	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — до диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризику до ефекту диверсифікації за країнами стосовно підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я».
C1400/R4030	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — ефект диверсифікації за країнами	Диверсифікаційний ефект, який виникає в результаті агрегації нормативу розміру капіталу після пом'якшення ризиків, що входять до підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я», пов'язаних із різними країнами.
C1400/R4040	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — концентрація нещасних випадків — усі країни — після диверсифікації	Це загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризиків, що входять до підмодуля ризиків концентрації нещасних випадків за напрямом «здоров'я», з урахуванням диверсифікаційного ефекту, зазначеного в C1400/R4020.
Катастрофічний ризик за напрямом «здоров'я» — пандемія		
C1440/R4100–R4410	Медичні витрати — кількість застрахованих осіб — країни	Кількість осіб, застрахованих страховими або перестраховими групами, у кожній із визначених країн. При цьому стосовно таких осіб повинні бути виконані такі умови:

		Застраховані особи є жителями цієї конкретної країни; Застраховані особи є об'єктом зобов'язань за страхуванням або перестрахуванням медичних витрат, крім зобов'язань за страхуванням або перестрахуванням від нещасних випадків на виробництві і професійних захворювань, які охоплюють медичні витрати, пов'язані з інфекційними захворюваннями. Такі застраховані особи можуть вимагати виплати допомоги для користування такими медичними послугами: Госпіталізація; Консультація лікаря; Без формальної медичної допомоги.
C1450/R4100–R4410, C1470/R4100–R4410, C1490/R4100–R4410	Медичні витрати — одинична сума претензії залежно від типу медичних послуг — країни	Найкраща оцінка, розрахована з використанням методу прогнозування потоків грошових коштів, які підлягають виплаті страховими та перестраховими групами застрахованій особі за зобов'язаннями за страхуванням та перестрахуванням медичних витрат, крім зобов'язань за страхуванням або перестрахуванням від нещасних випадків на виробництві і професійних захворювань за типами використовуваних медичних послуг, у випадку пандемії для всіх визначених країн.
C1460/R4100–R4410, C1480/R4100–R4410, C1500/R4100–R4410	Медичні витрати — коефіцієнт застрахованих осіб на один тип медичних послуг — країни	Коефіцієнт застрахованих осіб із клінічними симптомами, які скористалися певним типом медичних послуг, для кожної з визначених країн.
C1510/R4100–R4410	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — країни	Норматив розміру капіталу до пом'якшення ризику (для кожної з визначених країн), який виникає на основі підмодуля ризиків пандемії за напрямом «здоров'я».
C1550	Інші країни, враховувані в пандемії	Укажіть код інших країн, враховуваних у концентрації нещасних випадків, згідно з ISO.
C1420/R4420	Страхування від втрати доходу — кількість застрахованих осіб — усього — пандемія — усі країни	Загальна кількість застрахованих осіб в усіх визначених країнах, які є об'єктом зобов'язань за страхуванням або перестрахуванням від втрати доходу, крім зобов'язань за страхуванням та перестрахуванням від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань.
C1430/R4420	Страхування від втрати доходу — загальна	Загальна пандемічна експозиція страхування від втрати доходу страхових і перестрахових груп у

	пандемічна експозиція — усього — пандемія — усі країни	всіх визначених країнах. Суму допомоги, виплачуваної застрахованій особі, становить страхова сума або, якщо договір страхування передбачає повторювані виплати допомоги, найкраща оцінка виплат допомоги, за умови, що розрахована особа назавжди втратила працездатність і не відновить її.
C1510/R4420	Покриття катастрофічного ризику до пом'якшення ризику — усього — пандемія — усі країни	Це загальний норматив розміру капіталу до пом'якшення ризиків, які входять до підмодуля пандемії, за напрямом «здоров'я» для всіх визначених країн.
C1520/R4420	Прогнозоване пом'якшення ризику — усього — пандемія — усі країни	Загальний прогнозований ефект пом'якшення ризику, що зумовлений конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою, за вирахуванням прогнозованих відновлювальних премій, для всіх визначених країн.
C1530/R4420	Прогнозовані відновлювальні премії — усього — пандемія — усі країни	Загальні прогнозовані відновлювальні премії, що зумовлені конкретними договорами перестрахування групи та суб'єктами спеціального призначення групи, пов'язаними з відповідною небезпекою, для всіх визначених країн.
C1540/R4420	Покриття катастрофічного ризику після пом'якшення ризику — усього — пандемія — усі країни	Загальний норматив розміру капіталу після пом'якшення ризиків, які входять до підмодуля пандемії, за напрямом «здоров'я» для всіх визначених країн.

S.31.01 — Частка перестраховиків (включно із суб'єктами обмеженого перестрахування та ССП)

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Цю форму заповнюють страхові та перестрахові групи, якщо стосовно перестраховика із країни-члена ЄСП або з країни поза межами ЄСП, який не входить до складу групи, відповідні страхові компанії визнали суму, яка підлягає відшкодуванню (навіть якщо строк дії всіх договорів із таким перестраховиком уже закінчився), та якщо перестраховик зменшує технічні резерви бруто станом на кінець звітного року.

У цій формі зазначають інформацію про перестраховиків, а не про окремі договори. У ній потрібно зазначити всі передані технічні резерви, у тому числі передані шляхом обмеженого перестрахування (як визначено в колонці C0060 форми S.30.03 додатка II). Це також означає, що якщо ССП або синдикат Lloyd's діє як перестраховик, такий ССП або синдикат потрібно зазначити.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ

C0010	Офіційна назва перезастрахованої компанії	Назва перезастрахованого суб'єкта із зазначенням (пере)страхової компанії-цедента. Ця позиція застосовна лише до груп.
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код компанії з такою пріоритетністю: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI) — Специфічний код Якщо компанія використовує «специфічний код», можливі такі варіанти: — Стосовно (пере)страхових компаній із країн, які є членами Європейського економічного простору та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний органом, який здійснює нагляд за компанією — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії вона має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0040	Код перестраховика	Ідентифікаційний код перестраховика в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код, присвоєний компанії
C0050	Тип коду перестраховика	Тип коду, використовуваного в позиції «Код перестраховика». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0060	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховання — резерви премій під напрям «крім життя» включно з напрямом «здоров'я як крім життя»	Сума частки перестраховика в сумах, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховання (в тому числі обмеженого перестраховання та за рахунок ССП), до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента та в найкращій оцінці резервів премій, розрахованих як очікувана на поточний момент вартість майбутніх притоків і відтоків грошових коштів.

C0070	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування — резерви під виплати за претензіями під напрям «крім життя» включно з напрямом «здоров'я як крім життя»	Сума частки перестраховика в сумах, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування (в тому числі обмеженого перестраховування та за рахунок ССП), до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента та в найкращій оцінці резервів під виплати за претензіями.
C0080	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування — технічні резерви під напрям «життя», включно з напрямом «здоров'я як життя»	Сума частки перестраховика в сумах, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування (в тому числі обмеженого перестраховування та за рахунок ССП), до корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента та в найкращій оцінці технічних резервів.
C0090	Корекція на очікувані збитки через дефолт контрагента	Корекція на очікувані збитки через дефолт контрагента стосовно конкретного перестраховика. Таку корекцію розраховують окремо відповідно до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Цю суму виражають від'ємним значенням.
C0100	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування: Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестраховування	Результат передання технічних резервів (тобто резерви під виплати за претензіями + резерви премій) з урахуванням корекції на очікувані збитки через дефолт контрагента.
C0110	Дебіторська заборгованість нетто	Прострочені суми, які розраховують таким чином: виплати за претензіями, виконані страховиком, але ще не відшкодовані перестраховиком, плюс комісії, які підлягають сплаті перестраховиком, та інша дебіторська заборгованість мінус борги перед перестраховиком. Грошові депозити сюди не входять, і їх вважають отриманими гарантіями.
C0120	Активи, заставлені перестраховиком	Сума активів, заставлених перестраховиком для пом'якшення ризику дефолту контрагента, якого зазнає такий перестраховик.

C0130	Фінансові гарантії	Сума гарантій, отриманих компанією від перестраховика для гарантування виплат на виконання зобов'язань компанії (включно з акредитивами, невикористаними підтвердженими борговими інструментами).
C0140	Грошові депозити	► M1 Сума грошових депозитів, отриманих компанією від перестраховиків. ◀
C0150	Загальні отримані гарантії	Загальна сума за всіма типами гарантій. ► M2 Відповідає сумі значень позицій C0120, C0130 та C0140. ◀
Інформація про перестраховиків		
C0160	Код перестраховика	Ідентифікаційний код перестраховика в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код, присвоєний компанією
C0170	Типи коду Перестраховик	Тип коду, використовуваного в позиції «Код перестраховика». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0180	Офіційна назва перестраховика	Офіційна назва перестраховика, до якого переходить андеррайтинговий ризик. Офіційна назва перестраховика-носія ризику зазначена в договорі перестрахування. Не дозволено зазначати назву брокера перестраховика. Також не дозволено зазначати загальну або неповну назву, оскільки міжнародні перестраховики мають декілька компаній із активним статусом, які можуть базуватися в різних країнах. У разі застосування механізму пулінгу назву пулу (або менеджера пулу) можна зазначити, лише якщо пул є юридичною особою.
C0190	Тип перестраховика	Тип перестраховика, до якого переходить андеррайтинговий ризик. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Компанія, що займається прямим страхуванням за напрямом «життя» 2 — Компанія, що займається прямим страхуванням за напрямом «крім життя» 3 — Компанія, що займається прямим універсальним страхуванням 4 — Кептивна страхова компанія 5 — Внутрішній перестраховик (перестрахова компанія, чия діяльність зосереджена в основному на прийнятті ризиків від інших перестрахових компаній, які входять до сфери нагляду за групою) 6 — Зовнішній перестраховик (перестрахова компанія, яка приймає ризики від компаній, інших ніж перестрахові компанії, які входять до сфери нагляду за групою) 7 — Кептивна перестрахова компанія 9 — Суб'єкт спеціального призначення

		9 — Суб'єкт пулу (в якому беруть участь більше ніж одна страхова або перестрахова компанія) 10 — Державний пул
C0200	Країна резидентства	Укажіть код альфа-2 країни, в якій перестраховика офіційно авторизовано / ліцензовано, згідно з ISO 3166-1.
C0210	Оцінювання зовнішнього рейтингу призначеною установою зовнішнього кредитного оцінювання	Актуальний / поточний рейтинг, яким керується група. ► M2 Якщо такий рейтинг відсутній, цю позицію лишають незаповненою, а навпроти перестраховика зазначають «9 — Немає рейтингу» у колонці C0230 (Рівень кредитної якості). Цю позицію не застосовують до перестраховиків, стосовно яких компанії, що використовують внутрішню модель, застосовують внутрішні рейтинги. Якщо компанії, що використовують внутрішню модель, не застосовують внутрішнього рейтингу, цю позицію не відображають. ◀ ► M3 Якщо в C0220 указують «Декілька установ зовнішнього кредитного оцінювання», укажіть найбільш репрезентативний зовнішній рейтинг. ◀
C0220	Призначена установа зовнішнього кредитного оцінювання	► M2 Тут потрібно зазначити установу кредитного оцінювання (установу зовнішнього кредитного оцінювання), яка склала зовнішній рейтинг у C0210, із переліку нижче. Якщо рейтинг складений дочірніми компаніями установи зовнішнього кредитного оцінювання, укажіть материнську компанію установи зовнішнього кредитного оцінювання (використовуючи опублікований ESMA перелік кредитних рейтингових агентств, зареєстрованих чи сертифікованих згідно з Регламентом Європейського Парламенту і Ради (ЄС) № 1060/2009 від 16 вересня 2009 року про кредитні рейтингові агентства). Якщо ESMA зареєстрував або сертифікував нове кредитне рейтингове агентство, доки згаданий перелік не оновиться, зазначайте «Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання». ◀ ► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (код LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27) — Japan Credit Rating Agency Ltd (код LEI: 35380002378CEGMRVW86) — BCRA-Credit Rating Agency AD (код LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142) — Creditreform Rating AG (код LEI: 391200PHL11KDUTTST66) — Scope Ratings GmbH (код LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91) — ICAP Group SA (код LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85) — GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (код LEI: 391200OLWXCTKPADVV72) — ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (код LEI: 529900977LETWLJF3295) — ARC Ratings, S.A. (код LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79) — AM Best Europe — A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (код LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79) — AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (код LEI: 391200OLWXCTKPADVV72)

549300VO8J8E5IQV1T26)

- DBRS Ratings Limited (код LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)
- Fitch
- Fitch France S.A.S. (код LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)
- Fitch Deutschland GmbH (код LEI: 213800JEMOT1H45VN340)
- Fitch Italia S.p.A. (код LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)
- Fitch Polska S.A. (код LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)
- Fitch Ratings España S.A.U. (код LEI: 213800RENFIODKETE60)
- Fitch Ratings Limited (код LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)
- Fitch Ratings CIS Limited (код LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)
- Moody's
- Moody's Investors Service Cyprus Ltd (код LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)
- Moody's France S.A.S. (код LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)
- Moody's Deutschland GmbH (код LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)
- Moody's Italia S.r.l. (код LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)
- Moody's Investors Service España S.A. (код LEI: 5493005X59ILY4BGJK90)
- Moody's Investors Service Ltd (код LEI: 549300SM89WABHDNJ349)
- Moody's Investors Service EMEA Ltd (код LEI: 54930009NU3JYS1HTT72)
- Moody's Investors Service (Nordics) AB (код LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23)
- Standard & Poor's
- S&P Global Ratings Europe Limited (код LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12)
- CRIF Ratings S.r.l. (код LEI: 8156001AB6A1D740F237)
- Capital Intelligence Ratings Ltd (код LEI: 549300RE88OJP9J24Z18)
- European Rating Agency, a.s. (код LEI: 097900BFME0000038276)
- Axesor Risk Management SL (код LEI: 959800EC2RH76JYS3844)
- Cerved Rating Agency S.p.A. (код LEI: 8156004AB6C992A99368)
- Kroll Bond Rating Agency (код LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676)
- The Economist Intelligence Unit Ltd (код LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10)
- Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (код LEI: 815600BF4FF53B7C6311)
- Spread Research (код LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52)
- EuroRating Sp. z o.o. (код LEI: 25940027QWS5GMO74O03)
- HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (код LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480)
- Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (код LEI: 54930016113PD33V1H31)
- modeFinance S.r.l. (код LEI: 815600B85A94A0122614)
- INC Rating Sp. z o.o. (код LEI: 259400SUBF5EPOGK0983)
- Rating-Agentur Expert RA GmbH (код LEI: 213800P3OBSGWN2UE81)
- Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (код LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05)

		— Nordic Credit Rating AS (код LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (код LEI: 54930033N1HPUEY7I370) — Beyond Ratings SAS (код LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання — Декілька установ зовнішнього кредитного оцінювання ◀
C0230	Рівень кредитної якості	Укажіть рівень кредитної якості стосовно перестраховика. Рівень кредитної якості відображає будь-які внутрішні корективи якості кредиту, застосовані групою, яка використовує стандартну формулу. ▶ M1 Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 0 — Рівень кредитної якості 0 1 — Рівень кредитної якості 1 2 — Рівень кредитної якості 2 3 — Рівень кредитної якості 3 4 — Рівень кредитної якості 4 5 — Рівень кредитної якості 5 6 — Рівень кредитної якості 6 9 — Немає рейтингу ◀
C0240	Внутрішній рейтинг	Внутрішній рейтинг перестраховика для груп, які використовують внутрішню модель такою мірою, яка дає їм змогу використовувати внутрішні рейтинги у своєму внутрішньому моделюванні. Якщо компанія, що використовує внутрішню модель, користується виключно зовнішніми рейтингами, цю позицію не відображають.

S.31.02 — Суб'єкти спеціального призначення

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Ця форма призначена для всіх груп, які передають ризик(-и) суб'єкту спеціального призначення (ССП), для забезпечення достатнього розкриття інформації у випадках, коли СПП використовують як альтернативні методи передачі ризиків за договорами «традиційного» перестрахування.

Ця форма застосовна до випадків використання:

- e) СПП, які визначені у статті 13(26) та авторизовані згідно зі статтею 211(1) Директиви 2009/138/ЄС;
- f) СПП, які відповідають умовам, визначеним у статті 211(3) Директиви 2009/138/ЄС;
- g) СПП, яких регулюють наглядові органи третіх країн, якщо вони відповідають заходам, еквівалентним умовам, визначеним у статті 211(2) Директиви 2009/138/ЄС;
- h) Інших СПП, які не відповідають визначенням вище, якщо ризики передають з використанням механізмів економічного змісту, передбачених договором перестрахування.

Ця форма передбачає зазначення механізмів пом'якшення ризиків (визнаних або невизнаних), використовуваних (пере)страховими компаніями, які входять до сфери нагляду за групою, за якими СПП приймає на себе ризики від компанії, яка входить до сфери нагляду за групою, на підставі договору

перестраховання; або приймає на себе страхові ризики від компанії, яка входить до сфери нагляду за групою, на підставі механізму, подібного до перестраховання.

У цій формі відображають дані про суб'єктів спеціального призначення, яким страхова або перестрахова компанія-учасниця чи одна з її страхових або перестрахових дочірніх компаній передала ризик.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Назва перестрахованої компанії	Укажіть офіційну назву перестрахованої компанії із зазначенням (пере)страхової компанії-цедента, яка входить до сфери нагляду за групою.
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Внутрішній код ССП	► M1 Внутрішній код, присвоєний ССП компанією, в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Цей код є унікальним для кожного ССП та не повинен змінюватися в наступних звітах. ◀
C0040	Ідентифікаційний код нот або інших механізмів фінансування, випущених ССП	Укажіть ідентифікаційний код, якщо такий код існує, нот або інших механізмів фінансування, які випущені ССП та які утримують страхові та перестрахові компанії, які входять до сфери нагляду за групою, в такому порядку пріоритетності: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є;

		— Інші «визнані» коди (напр.: CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC); — Код, присвоєний компанією, яка входить до сфери нагляду за групою, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0050	Тип ідентифікаційного коду нот або інших механізмів фінансування, випущених ССП	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією, яка входить до сфери нагляду за групою
C0060	Напрямок діяльності, якого стосується сек'юритизація ССП	Відображений напрямок діяльності, визначений у додатку І до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Страхування медичних витрат 2 — Страхування від втрати доходу 3 — Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань 4 — Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів 5 — Інші види страхування моторних транспортних засобів 6 — Морське, авіаційне і транспортне страхування 7 — Страхування майна від пожежі та іншої шкоди 8 — Страхування загальної цивільної відповідальності 9 — Страхування кредитів і порук 10 — Страхування юридичних витрат 11 — Асистанс 12 — Страхування різних фінансових збитків 13 — Пропорційне перестрахування медичних витрат

- 14 — Пропорційне перестрахування від втрати доходу
- 15 — Пропорційне перестрахування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань
- 16 — Пропорційне перестрахування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів
- 17 — Інші види пропорційного перестрахування моторних транспортних засобів
- 18 — Пропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування
- 19 — Пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди
- 20 — Пропорційне перестрахування загальної цивільної відповідальності
- 21 — Пропорційне перестрахування кредитів і порук
- 22 — Пропорційне перестрахування юридичних витрат
- 23 — Пропорційний перестраховий асистанс
- 24 — Пропорційне перестрахування різних фінансових збитків
- 25 — Непропорційне перестрахування здоров'я
- 26 — Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин
- 27 — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування
- 28 — Непропорційне перестрахування майна
- 29 — Страхування здоров'я
- 30 — Страхування з участю в прибутках
- 31 — Індексне та інвестиційне страхування
- 32 — Інші види страхування життя
- 33 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я»
- 34 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, крім страхових зобов'язань за напрямом «здоров'я»
- 35 — Перестрахування здоров'я
- 36 — Перестрахування життя
- 37 — Декілька напрямів (див. визначення нижче)

Якщо договір перестрахування або подібний документ передбачає покриття за більше ніж одним напрямом діяльності, які визначено в додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, та умови такого покриття для різних напрямів діяльності є різними, такий договір потрібно відображати в різних рядках. У першому рядку, в якому зазначають такий договір, указують «Декілька напрямів» із зазначенням резюме загальних умов договору, а в подальших рядках описують індивідуальні умови договору перестрахування

		стосовно кожного конкретного напрямку діяльності. Якщо умови покриття для різних напрямів діяльності не відрізняються, потрібно зазначити лише основний напрям діяльності.
C0070	Тип тригерної події (тригерних подій) для ССП	Укажіть тригерні механізми, які ССП використовує як тригерні події, в разі настання яких ССП змушений виконати виплату (пере)страховій компанії-цеденту, яка входить до сфери нагляду за групою. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Відшкодування 2 — Збиток за моделлю 3 — Індекс або параметр 4 — Гібридний механізм (включає компоненти перерахованих вище механізмів) 5 — Інше
C0080	Тригерна подія за договором	Опис конкретного тригера, в разі настання якого ССП буде змушений виконати виплату (пере)страховій компанії-цеденту, яка входить до сфери нагляду за групою. Ця інформація має доповнювати інформацію про «Тип тригерної події (тригерних подій) для ССП» та бути достатньо детальною для того, щоб дати можливість наглядовим органам визначити конкретний тригер, напр., конкретні індекси погоди / шторму стосовно катастрофічних ризиків або загальні показники смертності стосовно ризиків довголіття.
C0090	Та сама тригерна подія, що й для портфелю основного цедента?	Укажіть, чи тригер, визначений у базисному (пере)страховому полісі, та тригер виплати, визначений у договорі, збігаються з тим, що визначений стосовно ССП. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Той самий тригер 2 — Інший тригер
C0100	Базисний ризик, зумовлений структурою передачі ризику	Укажіть причини базисного ризику (тобто що експозиція, для покриття якої був використаний метод пом'якшення ризику, не відповідає ризиковій експозиції страхової або перестрахової компанії, яка входить до сфери нагляду за групою). Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Базисного ризику не існує 2 — Недостатня субординація стосовно власників нот, 3 — Додатковий ресурс інвестора проти цедента, 4 — Додаткові ризики були сек'юритизовані після авторизації, 5 — Цеденти утримують експозицію у випущених нотах, 9 — Інше
C0110	Базисний ризик, зумовлений договірними умовами	Укажіть базисний ризик, зумовлений договірними умовами. 1 — Базисного ризику не існує 2 — Істотна частина застрахованих ризиків не передана

		3 — Недостатній тригер для приведення у відповідність ризикової експозиції цедента
C0120	Активи ССП, які відокремлені для звітності, та які є доступними для забезпечення виконання врегулювання договірних зобов'язань, перестрахованих ССП лише для цього конкретного цедента (активи забезпечення, відображені в балансі ССП стосовно прийнятого зобов'язання).	Сума активів ССП, які відокремлені для цедента, який подає звітність, та які є доступними для забезпечення виконання зобов'язань, перестрахованих ССП лише для цього конкретного цедента (активи забезпечення, відображені в балансі ССП стосовно прийнятого зобов'язання).
C0130	Інші активи ССП, які пов'язані з цедентом, який подає звітність, але щодо яких існує регрес. Сюди входять будь-які «вільні активи» ССП, які можуть бути доступними для забезпечення виконання зобов'язань цедента, існувати регрес який подає звітність.	Сума активів ССП (відображених у балансі ССП), які прямо не пов'язані з цедентом, який подає звітність, але щодо яких існує регрес. Сюди входять будь-які «вільні активи» ССП, які можуть бути доступними для забезпечення виконання зобов'язань цедента, існувати регрес який подає звітність.
C0140	Інший регрес, зумовлений сек'юритизацією	Сума умовних утримуваних активів ССП (позабалансових), які прямо не пов'язані з цедентом, який подає звітність, але щодо яких існує регрес. Сюди входить регрес відносно інших контрагентів ССП, в тому числі гарантії, договори перестрахування та зобов'язання перед ССП за деривативами, які взяв на себе спонсор ССП, власники нот або інші треті сторони.
C0150	Загальні максимальні можливі зобов'язання, зумовлені ССП, згідно з полісом перестрахування	Сума загальних максимальних можливих зобов'язань за договором перестрахування (для цедента).
C0160	ССП, які повністю фінансовані для покриття зобов'язань цедента у звітному періоді	Укажіть, чи захист, забезпечуваний методом пом'якшення ризиків, може бути частково визнаний, лише якщо контрагент за договором перестрахування більше не здатний забезпечити ефективну передачу ризику на тривалий період. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ССП, які повністю фінансовані для покриття зобов'язань цедента 2 — ССП, які не повністю фінансовані для покриття зобов'язань цедента
C0170	Поточні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП	Суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок ССП та які відображені в балансі компанії, яка подає звітність та входить до сфери нагляду за групою, відповідно до Директиви про платоспроможність II (до корекцій на очікувані збитки через дефолт контрагента). Їх розраховують відповідно до вимог статті 41 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35.
C0180	Значні інвестиції, які цедент утримує в ССП	Укажіть, чи цедент утримує в ССП значні інвестиції в розумінні статті 210 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. 1 — Не застосовно 2 — Інвестиції ССП контролює цедент та/або спонсор (якщо спонсор одночасно не є цедентом);

		3 — Інвестиції ССП утримує цедент (власний капітал, ноти або інший субординований борг ССП); 4 — Цедент продає ССП перестрахування або інший захист у формі пом'якшення ризиків; 5 — Цедент надав ССП або власницю нот гарантію або інше поліпшення кредитної якості; 6 — Цедент утримує достатній базисний ризик; 9 — Інше. Якщо цю інформацію зазначають, у комірках C0030 та C0040 потрібно вказати інструмент.
C0190	Сек'юритизаційні активи, пов'язані з цедентом, перебувають у довірчому управлінні третьою стороною, іншою ніж цедент / спонсор	Укажіть, чи наявні сек'юритизаційні активи, які пов'язані з цедентом та які перебувають у довірчому управлінні третьою стороною, іншою ніж цедент / спонсор, з урахуванням положень статей 214(2) та 326 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Перебувають у довірчому управлінні третьою стороною, іншою ніж цедент / спонсор 2 — Не перебувають у довірчому управлінні третьою стороною, іншою ніж цедент / спонсор
Інформація про ССП		
C0200	Внутрішній код ССП	Внутрішній код, присвоєний ССП компанією, яка входить до сфери нагляду за групою, в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр Цей код є унікальним для кожного ССП та не повинен змінюватися в наступних звітах.
C0210	Тип коду ССП	Тип коду, використовуваного в позиції «Внутрішній код ССП». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код

C0220	Правовий характер ССП	Укажіть юридичний характер сек'юритизації ССП згідно зі статтею 13(26) Директиви 2009/138/ЄС. Потрібно вибрати один із таких варіантів: 1 — Трасти 2 — Партнерства 3 — Компанії з обмеженою відповідальністю 4 — Інша організаційно-правова форма, не зазначена вище 5 — Не має статусу юридичної особи
C0230	Назва ССП	Укажіть назву ССП.
C0240	Реєстраційний номер ССП	Реєстраційний номер, отриманий при створенні ССП. Стосовно ССП, які не мають статусу юридичної особи, групи повинні вказати регуляторний номер або еквівалентний номер, присвоєний наглядовим органом при авторизації. Якщо ССП не має статусу юридичної особи, цю комірку не заповнюють.
C0250	Країна авторизації ССП	Укажіть код альфа-2 країни, в якій ССП має осідок та отримав авторизацію, згідно з ISO 3166-1.
C0260	Умови авторизації ССП	Укажіть умови авторизації ССП згідно зі статтею 211 Директиви 2009/138/ЄС або згідно з еквівалентним правовим інструментом. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — ССП авторизовано згідно зі статтею 211(1) Директиви 2009/138/ЄС 2 — ССП авторизовано згідно зі статтею 211(3) Директиви 2009/138/ЄС (звільнено від виконання нових правил) 3 — ССП регулює наглядовий орган третьої країни, і ССП виконує умови, еквівалентні тим, що визначені в статті 211(2) Директиви 2009/138/ЄС 4 — Жоден із варіантів вище
C0270	Оцінювання зовнішнього рейтингу призначеною установою зовнішнього кредитного оцінювання	► M2 Рейтинг ССП (якщо існує), який враховує компанія та який призначає зовнішнє рейтингове агентство. Якщо такий рейтинг відсутній, цю позицію лишають незаповненою, а навпроти ССП зазначають «9 — Немає рейтингу» у колонці C0290 (Рівень кредитної якості). Цю позицію не застосовують до ССП, стосовно яких компанії, що використовують внутрішню модель, застосовують внутрішні рейтинги. Якщо компанії, що використовують внутрішню модель, не застосовують внутрішнього рейтингу, цю позицію не відображають. ◀ ► M3 Якщо в C0280 указують «Декілька установ зовнішнього кредитного оцінювання», укажіть найбільш репрезентативний зовнішній рейтинг. ◀
C0280	Призначена установа зовнішнього	► M2 Тут потрібно зазначити установу кредитного оцінювання (установу зовнішнього кредитного оцінювання), яка склала зовнішній рейтинг у C0270, із переліку нижче. Якщо рейтинг складений дочірніми компаніями установи зовнішнього кредитного

кредитного
оцінювання

оцінювання, укажіть материнську компанію установи зовнішнього кредитного оцінювання (використовуючи опублікований ESMA перелік кредитних рейтингових агентств, зареєстрованих чи сертифікованих згідно з Регламентом Європейського Парламенту і Ради (ЄС) № 1060/2009 від 16 вересня 2009 року про кредитні рейтингові агентства). Якщо ESMA зареєстрував або сертифікував нове кредитне рейтингове агентство, доки згаданий перелік не оновиться, зазначайте «Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання». ◀ ▶ **M4**

— Euler Hermes Rating GmbH (код LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)

— Japan Credit Rating Agency Ltd (код LEI: 35380002378CEGMRVW86)

— BCRA-Credit Rating Agency AD (код LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)

— Creditreform Rating AG (код LEI: 391200PHL11KDUTTST66)

— Scope Ratings GmbH (код LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)

— ICAP Group SA (код LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)

— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (код LEI: 391200OLWXCTKPADVV72)

— ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (код LEI: 529900977LETWLJF3295)

— ARC Ratings, S.A. (код LEI: 213800OZJQMV6UA7D79)

— AM Best Europe

— A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (код LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)

— AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (код LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)

— DBRS Ratings Limited (код LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)

— Fitch

— Fitch France S.A.S. (код LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)

— Fitch Deutschland GmbH (код LEI: 213800JEMOT1H45VN340)

— Fitch Italia S.p.A. (код LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)

— Fitch Polska S.A. (код LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)

— Fitch Ratings España S.A.U. (код LEI: 213800RENFIODKETE60)

— Fitch Ratings Limited (код LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)

— Fitch Ratings CIS Limited (код LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)

— Moody's

— Moody's Investors Service Cyprus Ltd (код LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)

— Moody's France S.A.S. (код LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)

— Moody's Deutschland GmbH (код LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)

— Moody's Italia S.r.l. (код LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)

— Moody's Investors Service España S.A. (код LEI: 5493005X59ILY4BGJK90)

— Moody's Investors Service Ltd (код LEI: 549300SM89WABHDNJ349)

— Moody's Investors Service EMEA Ltd (код LEI: 54930009NU3JYS1HTT72)

		— Moody's Investors Service (Nordics) AB (код LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor's — S&P Global Ratings Europe Limited (код LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (код LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (код LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (код LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (код LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (код LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (код LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (код LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (код LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (код LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (код LEI: 25940027QWS5GMO74O03) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (код LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (код LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (код LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (код LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (код LEI: 213800P3OBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (код LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (код LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (код LEI: 54930033N1HPUEY7I370) — Beyond Ratings SAS (код LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання — Декілька установ зовнішнього кредитного оцінювання ◀
C0290	Рівень кредитної якості	Укажіть рівень кредитної якості стосовно ССП. Рівень кредитної якості відображає будь-які внутрішні корективи якості кредиту, застосовані групою. ▶ M1 Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 0 — Рівень кредитної якості 0 1 — Рівень кредитної якості 1 2 — Рівень кредитної якості 2 3 — Рівень кредитної якості 3 4 — Рівень кредитної якості 4 5 — Рівень кредитної якості 5 6 — Рівень кредитної якості 6 9 — Немає рейтингу ◀

C0300	Внутрішній рейтинг	Внутрішній рейтинг ССП для груп, які використовують внутрішню модель такою мірою, яка дає їм змогу використовувати внутрішні рейтинги у своєму внутрішньому моделюванні. Якщо група, що використовує внутрішню модель, користується виключно зовнішніми рейтингами, цю позицію не відображають.

S.32.01 — Компанії у складі групи

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого та щорічного подання інформації щодо груп.

Ця форма застосовна за умови застосування методу 1, який визначено в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, методу 2, який визначено в статті 233 Директиви 2009/138/ЄС, та поєднання цих методів. Це перелік усіх компаній у складі групи в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС, включно зі страховими та перестраховими компаніями-учасниками, страховими холдинговими компаніями, фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу або страховими холдинговими компаніями зі змішаною діяльністю.

- Комірки C0010–C0080 повинні містити дані, що ідентифікують компанію;
- Комірки C0090–C0170 повинні містити дані про критерії, за якими визначають рейтинг (у валюті звітності групи);
- Комірки C0180–C0230 повинні містити дані про критерії впливу;
- У комірках C0240 та C0250 повинно бути вказано, чи належить компанія до сфери нагляду за групою;
- Комірка C0260 містить дані про розрахунок платоспроможності групи.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Країна	Укажіть згідно з ISO 3166-1 код альфа-2 країни, в якій розташований зареєстрований головний офіс кожної компанії у складі групи в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС.
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є

		членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0040	Офіційна назва компанії	Офіційна назва компанії
C0050	Тип компанії	Укажіть тип компанії із зазначенням виду діяльності, який вона здійснює. Це стосується компаній як із країн-членів ЄЄП, так і з третіх країн. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Страхова компанія, яка займається напрямом «життя» 2 — Страхова компанія, яка займається напрямом «крім життя» 3 — Перестрахова компанія 4 — Композитна компанія 5 — Страхова холдингова компанія, визначена у статті 212(1)(f) Директиви 2009/138/ЄС 6 — Страхова холдингова компанія зі змішаною діяльністю, визначена у статті 212(1)(g) Директиви 2009/138/ЄС 7 — Фінансова холдингова компанія змішаного типу, визначена у статті 212(1)(h) Директиви 2009/138/ЄС 8 — Кредитна установа, інвестиційна фірма та фінансова установа 9 — Установа професійного пенсійного забезпечення 10 — Компанія з надання додаткових послуг, визначена у статті 1(53) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 11 — Нерегульована компанія, що здійснює фінансову діяльність, визначена у статті 1(52) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 12 — Суб'єкт спеціального призначення, авторизований відповідно до статті 211 Директиви 2009/138/ЄС 13 — Суб'єкт спеціального призначення, крім суб'єкта спеціального призначення, авторизованого відповідно до статті 211 Директиви 2009/138/ЄС 14 — Компанія з управління UCITS, визначена у статті 1(54) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 15 — Суб'єкт управління альтернативними інвестиційними фондами, визначений у статті 1(55) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35 99 — Інше
C0060	Організаційно-правова форма	Укажіть організаційно-правову форму компанії.

		Для категорій 1–4 у комірці «Тип компанії» організаційно-правова форма повинна відповідати переліку з додатка III до Директиви 2009/138/ЄС.
C0070	Категорія (спільна / неспільна)	Конкретизуйте організаційно-правову форму компанії: спільна чи не спільна. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Спільна 2 — Не спільна
C0080	Наглядовий орган	Назва наглядового органу, відповідального за нагляд за окремими компаніями категорій 1–4, 8, 9 та 12, які визначено в комірці «Тип компанії», якщо застосовно. Потрібно зазначити повну назву органу.
Критерії для рейтингу (у валюті звітності групи)		
C0090	Загальний баланс (для (пере)страхових компаній)	Для (пере)страхових компаній із країн-членів ЄЄП це загальна сума за балансом, складеним згідно з Директивою про платоспроможність II, яка зазначена в позиції C0010/R0500 у формі S.02.01. Для (пере)страхових компаній із країн поза межами ЄЄП це загальна сума за балансом, складеним згідно з відповідними секторальними правилами. Повинна бути використана валюта звітності групи.
C0100	Загальний баланс (для інших регульованих компаній)	Для (пере)страхових компаній із країн поза межами ЄЄП це загальна сума за балансом, складеним згідно з відповідними секторальними правилами. Повинна бути використана валюта звітності групи.
C0110	Загальний баланс (для нерегульованих компаній)	Для нерегульованих компаній це загальна сума за балансом, складеним згідно з МСФЗ або місцевими ЗПБО. Повинна бути використана валюта звітності групи.
C0120	Виписані премії без урахування перестрахування, переданого (пере)страховим компаніям згідно з МСФЗ або місцевими ЗПБО	Для страхових та перестрахових компаній це виписані премії без урахування перестрахування, переданого згідно з МСФЗ або місцевими ЗПБО. Повинна бути використана валюта групи.
C0130	Оборот, визначений як бруто-прибуток згідно з МСФЗ або місцевими ЗПБО для інших типів компаній або страхових холдингових компаній	Для інших типів компаній — оборот, визначений як бруто-прибуток згідно з МСФЗ або місцевими ЗПБО. Для страхових холдингових компаній або фінансових холдингових компаній змішаного типу, у відповідних випадках, оборот, визначений як бруто-прибуток згідно з МСФЗ або місцевими ЗПБО, використовують як критерій для визначення рейтингу. Повинна бути використана валюта звітності групи.

C0140	Результати андеррайтингу	► M1 (Пере)страхові компанії відображають свої результати андеррайтингу згідно зі своїми фінансовими звітами. Відображають грошове значення. Повинна бути використана валюта звітності групи. ◀
C0150	Результати інвестування	► M1 (Пере)страхові компанії відображають свої результати інвестування згідно зі своїми фінансовими звітами. Відображають грошове значення. Повинна бути використана валюта звітності групи. Це значення не включає будь-яке значення, яке вже відображене у C0140. ◀
C0160	Загальні результати	► M1 Усі пов'язані компанії, які входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(c) Директиви 2009/138/ЄС, відображають свої загальні результати згідно зі своїми фінансовими звітами. Відображають грошове значення. Повинна бути використана валюта звітності групи. ◀
C0170	Стандарт бухгалтерського обліку	Зазначення стандартів бухгалтерського обліку, використовуваних для звітування за позиціями у комірках C0100–C0160. Усі позиції повинні потрібно відображати завжди згідно з одним і тим самим стандартом бухгалтерського обліку. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — МСФЗ 2 — Місцеві ЗПБО
Критерії впливу		
C0180	% частка капіталу	Частка підписаного капіталу, яку прямо або непрямо утримує компанія-учасниця в компанії (як зазначено у статті 221 Директиви 2009/138/ЄС). Ця комірка не застосовна до кінцевої материнської компанії.
C0190	%, використаний для створення консолідованих рахунків	Процент, визначений МСФЗ або місцевими ЗПБО для інтеграції консолідованих компаній у консолідацію, яка може відрізнитися від тієї, що відображена в позиції C0180. Для повної інтеграції частки меншості також відображають у цій позиції. Ця комірка не застосовна до кінцевої материнської компанії.
C0200	% прав голосу	Частка прав голосу, яку прямо або непрямо утримує компанія-учасниця в компанії. Ця комірка не застосовна до кінцевої материнської компанії.
C0210	Інші критерії	Інші критерії, корисні для оцінювання рівня впливу компанії-учасниці, напр., централізоване управління ризиками. Ця комірка не застосовна до кінцевої материнської компанії.
C0220	Рівень впливу	Вплив може бути або переважним, або значним, залежно від згаданих вище критеріїв; група несе відповідальність за оцінювання рівня впливу компанії-учасниці на будь-яку компанію, але, як зазначено у статті 212(2) Директиви 2009/138/ЄС, орган нагляду за групою може мати іншу думку, яка є відмінною від

		оцінки групи, і в такому випадку група повинна враховувати будь-яке рішення, ухвалене органом нагляду за групою. Ця комірка не застосовна до кінцевої материнської компанії. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Переважний 2 — Значний
C0230	Пропорційна частка, використана для розрахунку платоспроможності групи	Пропорційна частка — це частка, використовувана для розрахунку платоспроможності групи. Ця комірка не застосовна до кінцевої материнської компанії.
Входить до сфери нагляду за групою?		
C0240	Входить до сфери нагляду за групою? — Так/Ні	Укажіть, чи компанія входить до сфери нагляду за групою, як зазначено у статті 214 Директиви 2009/138/ЄС; якщо компанія не входить до сфери нагляду за групою, як передбачено у статті 214, потрібно зазначити параграф зі статті 214(2), в якому визначена підстава для цього. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Входить до сфери нагляду 2 — Не входить до сфери нагляду (стаття 214 (а)) 3 — Не входить до сфери нагляду (стаття 214 (b)) 4 — Не входить до сфери нагляду (стаття 214 (c))
C0250	Входить до сфери нагляду за групою? — Дата рішення, якщо застосовна стаття 214	Укажіть код дати ухвалення рішення про виключення згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
Розрахунок платоспроможності групи		
C0260	Використаний метод і згідно з методом 1, режим компанії	У цій позиції зазначають інформацію про метод, використаний для розрахунку платоспроможності групи та визначення режиму для кожної компанії. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Метод 1: Повна консолідація 2 — Метод 1: Пропорційна консолідація 3 — Метод 1: Метод на основі корекції власного капіталу 4 — Метод 1: Секторальні правила 5 — Метод 2: Директива про платоспроможність II 6 — Метод 2: Інші секторальні правила 7 — Метод 2: Місцеві правила 8 — Вирахування частки участі у зв'язку зі статтею 229 Директиви 2009/138/ЄС 9 — Невключення до сфери нагляду за групою відповідно до статті 214 Директиви 2009/138/ЄС

S.33.01 — Індивідуальні вимоги щодо страхування та перестрахування**Загальні коментарі:**

Ця секція стосується першого та щорічного подання інформації щодо груп.

Ця форма застосовна за умови застосування методу 1, який визначено в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, методу 2, який визначено в статті 233 Директиви 2009/138/ЄС, та поєднання цих методів у такий спосіб:

- Перша частина (комірки C0060–C0230) повинна містити інформацію про всі страхові та перестрахові компанії групи з країн-членів ЄЄП та з країн поза межами ЄЄП, які застосовують Директиву 2009/138/ЄС та про які звітують згідно з правилами, встановленими у зазначеній директиві, при використанні методу 2, визначеного у статті 233 Директиви 2009/138/ЄС, або при поєднання методів;
- Друга частина (комірки C0240–C0260) повинна містити інформацію про місцевий норматив капіталу, місцевий мінімальний норматив капіталу та прийнятні власні кошти всіх страхових і перестрахових компаній групи з країн поза межами ЄЄП, про які звітують згідно з місцевими правилами, незалежно від методу, використаного для розрахунку платоспроможності групи.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Офіційна назва компанії	Офіційна назва кожної компанії
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код

C0040	Рівень суб'єкта ВФ або ПКВ решта	Укажіть, чого стосується надавана інформація. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Рівень суб'єкта 2 — Значний відокремлений фонд або портфель під корекцію відповідності 3 — Решта
C0050	Номер фонду	Якщо C0040 = 2, це унікальний номер кожного значного відокремленого фонду або портфелю під корекцію відповідності, присвоєний групою. Він не повинен змінюватися з часом. Він не повинен повторно використовуватися стосовно інших фондів або портфельів). В усіх формах, у яких зазначений цей фонд / портфель, цей номер повинен бути однаковий. Якщо C0040=1 або 3, відображають «0».
Страхові та перестрахові компанії країн у межах та поза межами ЄСП (з використанням правил із Директиви про платоспроможність II), включені лише методом вираховування та агрегації		
C0060	Ринковий ризик для НПК	Індивідуальний (брутто) ринковий ризик для НПК кожної компанії.
C0070	Ризик дефолту контрагента для НПК	Індивідуальний (брутто) ризик дефолту контрагента для кожної компанії.
C0080	Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» для НПК	Індивідуальний (брутто) андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» для НПК кожної компанії.
C0090	Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» для НПК	Індивідуальний (брутто) андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» для НПК кожної компанії.
C0100	Андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» для НПК	Індивідуальний (брутто) андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» для НПК кожної компанії.
C0110	Операційний ризик для НПК	Індивідуальний операційний ризик для НПК кожної компанії.
C0120	Індивідуальний НПК	Індивідуальний НПК для кожної компанії (включно з будь-якою надбавкою до капіталу).
C0130	Індивідуальний НМРК	Індивідуальний НМРК для кожної компанії.
C0140	Прийнятні індивідуальні власні кошти для покриття НПК	Прийнятні індивідуальні власні кошти для покриття НПК. У цій позиції відображають загальні власні кошти. Жодні обмеження щодо доступності до групи не застосовні.
C0150	Використання специфічних	Якщо компанія використовує специфічні параметри компанії для розрахунку індивідуального НПК, зазначте сферу (сфери), для якої

	параметрів компанії	(яких) ці параметри використовують. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» / ризик перегляду 2 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя» / ризик перегляду 3 — Ризик за преміями та резервами за напрямом «здоров'я як крім життя» 4 — Ризик за преміями та резервами за напрямом «крім життя» Зазначте потрібну кількість варіантів через кому («,»).
C0160	Застосування спрощень	Якщо компанія застосовує спрощення для розрахунку індивідуального НПК, зазначте сферу (сфери), для якої (яких) ці спрощення застосовують. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Ринковий ризик / ризик спреду (облігації та позики) 2 — Ринковий ризик / процентний ризик (для кептивних компаній) 3 — Ринковий ризик / ризик спреду (облігації та позики) (для кептивних компаній) 4 — Ринковий ризик / концентрація ринкового ризику (для кептивних компаній) 5 — Ризик дефолту контрагента 6 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» / ризик смертності 7 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» / ризик довголіття 8 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» / ризик втрати працездатності/захворюваності 9 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» / ризик непоновлення полісу 10 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» / ризик збільшення витрат за напрямом «життя» 11 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «життя» / катастрофічний ризик за напрямом «життя» 12 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» / ризик смертності 13 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» / ризик довголіття 14 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» / ризик втрати працездатності/захворюваності (страхування медичних витрат) 15 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» / ризик втрати працездатності/захворюваності (страхування від втрати доходу)

		16 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я як життя» / ризик непоновлення полісу 17 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «здоров'я» / ризик збільшення витрат за напрямом «життя» 18 — Андеррайтинговий ризик за напрямом «крім життя» / ризик за преміями та резервами (для кептивних компаній) Зазначте потрібну кількість варіантів через кому («,»).
C0170	Використання часткової внутрішньої моделі	Якщо компанія використовує часткову внутрішню модель (часткові внутрішні моделі) для розрахунку індивідуального НПК, зазначте сферу (сфери), для якої (яких) ці таку модель (такі моделі) використовують.
C0180	Групова або індивідуальна внутрішня модель	Якщо компанія використовує повну внутрішню модель для розрахунку індивідуального НПК, потрібно зазначити, чи це індивідуальна внутрішня модель, чи внутрішня модель групи. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Індивідуальна внутрішня модель 2 — Внутрішня модель групи
C0190	Дата первинного схвалення ВМ	Якщо відповідальний орган нагляду схвалив внутрішню модель групи або індивідуальну внутрішню модель, укажіть код дати такого схвалення згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0200	Дата схвалення останньої суттєвої зміни ВМ	Якщо відповідальний орган нагляду схвалив значну зміну групи або індивідуальну внутрішню модель (стаття 115), укажіть код дати такого схвалення згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0210	Дата рішення про надбавку до капіталу	Якщо до будь-якої з перерахованих тут компаній застосовна надбавка до капіталу (стаття 37 Директиви 2009/138/ЄС), укажіть код дати відповідного рішення згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0220	Сума надбавки до капіталу	Якщо до будь-якого з перерахованих тут суб'єктів застосовна надбавка до капіталу (стаття 37 Директиви 2009/138/ЄС), укажіть точну суму.
C0230	Причина надбавки до капіталу	Якщо до будь-якої з перерахованих тут компаній застосовна надбавка до капіталу (стаття 37 Директиви 2009/138/ЄС), укажіть причину (причини), указану (указані) в рішенні наглядового органу.
Страхові та перестрахові компанії країн, які не членами ЄЕП (з використанням та без використання правил із Директиви про платоспроможність II), незалежно від використаного методу		
C0240	Місцевий норматив розміру капіталу	Місцевий індивідуальний норматив розміру капіталу, який зумовлює перше втручання з боку місцевого наглядового органу.
C0250	Місцевий норматив мінімального розміру капіталу	Місцевий індивідуальний норматив мінімального розміру капіталу, який зумовлює перше втручання — відкликання авторизації — з боку місцевого наглядового органу. Ця цифра потрібна для розрахунку мінімального консолідованого НПК групи.
C0260	Прийнятні власні кошти відповідно	Прийнятні індивідуальні власні кошти для покриття місцевого нормативу розміру капіталу, розрахованого відповідно до місцевих

до місцевих правил	правил, без застосування обмежень до доступності для групи.

S.34.01 — Індивідуальні вимоги щодо інших регульованих та нерегульованих фінансових компаній, включно зі страховими холдинговими компаніями та фінансовими холдинговими компаніями змішаного типу

Загальні коментарі:

Ця секція стосується першого та щорічного подання інформації щодо груп.

Ця форма застосовна за умови застосування методу 1, який визначено в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, методу 2, який визначено в статті 233 Директиви 2009/138/ЄС, та поєднання цих методів та охоплює індивідуальні вимоги до фінансових компаній, які не є страховими та перестраховими компаніями, та нерегульованих компаній, які здійснюють види фінансової діяльності, визначені в статті 1(52) Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35, таких як кредитні установи, інвестиційні фірми, фінансові установи, суб'єкти управління альтернативними інвестиційними фондами, компанії з управління UCITS, установи професійного пенсійного забезпечення, нерегульовані компанії, які здійснюють фінансову діяльність, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Офіційна назва компанії	Офіційна назва кожної компанії.
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0040	Агреговані або	Якщо суб'єкти з інших фінансових секторів складають групу з

	неагреговані	певним нормативом розміру капіталу, такий консолідований норматив розміру капіталу може бути прийнятий замість переліку сум нормативу розміру капіталу кожного окремого суб'єкта. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Агреговані 2 — Неагреговані
C0050	Тип нормативу розміру капіталу	Укажіть тип нормативу розміру капіталу. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Секторальний (для кредитних установ, інвестиційних фірм, фінансових установ, суб'єктів управління альтернативними інвестиційними фондами, компаній з управління UCITS, установ професійного пенсійного забезпечення) 2 — Номінальний (для нерегульованих компаній) 3 — Норматив розміру капіталу не визначено
C0060	Номінальний НПК або секторальний норматив розміру капіталу	Норматив розміру капіталу — секторальний або номінальний — який зумовлює перше втручання з боку органу нагляду за компаніями, що передбачає так звану «драбину втручання».
C0070	Номінальний НМРК або секторальний норматив мінімального розміру капіталу	Норматив мінімального розміру капіталу — секторальний або номінальний — який зумовлює остаточне втручання, що передбачає так звану «драбину втручання», за наявності. Ця позиція не обов'язкова для суб'єктів, для яких не встановлені умови, що є тригерами остаточного втручання.
C0080	Номінальні або секторальні прийнятні власні кошти	Загальні власні кошти для покриття (номінального або секторального) нормативу розміру капіталу. Жодні обмеження щодо доступності до групи не застосовні.

S.35.01 — Внесок до технічних резервів групи

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

У C0050–C0210 повинна бути відображена інформація, отримана після застосування корекції на волатильність, корекції відповідності та перехідного заходу щодо ставок. Перехідне вирахування з технічних резервів повинне бути відображене окремо в рядках C0220–C0230.

Ця форма застосовна за умови застосування методу 1, який визначено в статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, методу 2, який визначено в статті 233 Директиви 2009/138/ЄС, та поєднання цих методів.

Пов'язані страхові та перестрахові компанії, які не є дочірніми компаніями, не відображають у цій формі, оскільки їх оцінюють методом на основі корекції власного капіталу.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Офіційна назва	Офіційна назва кожної компанії

	компанії	
C0020	Ідентифікаційний код компанії	Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0030	Тип ідентифікаційного коду компанії	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код компанії»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0040	Метод розрахунку платоспроможності групи	Укажіть метод розрахунку для групи. Застосовний такий перелік варіантів: 1 — Метод 1 2 — Метод 2
C0050	Загальна сума — сума включно з ВГО	Загальна сума технічних резервів включно з ВГО. Значення цієї позиції дорівнює сумі позицій C0070, C0100, C0130, C0160, C0190 та C0220, крім як для (пере)страхових компаній, розташованих в еквівалентних країнах поза межами ЄЄП, при застосуванні методу 2. Для (пере)страхових компаній, розташованих у еквівалентних країнах поза межами ЄЄП, при застосуванні методу 2 обов'язковою є лише позиція C0050. У цій комірці вказують суми з урахуванням перестраховування та ВГО. При використанні стосовно (пере)страхової компанії методу 1, визначеного у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, загальна сума технічних резервів у комірці C0050 становить внесок такої компанії у технічні резерви групи включно з переданим перестраховуванням у межах сфери нагляду за групою. При використанні стосовно (пере)страхової компанії методу 2 загальна сума технічних резервів у комірці C0050 не може збігатися із сумою технічних резервів групи, відображеною в балансі групи.

C0060	Загальна сума TR — сума TR без ВГО	Загальна сума технічних резервів без урахування ВГО. Значення цієї позиції дорівнює сумі позицій C0080, C0110, C0140, C0170, C0200 та C0230, крім як для (пере)страхових компаній, розташованих в еквівалентних країнах поза межами ЄЄП, при застосуванні методу 2. Для (пере)страхових компаній, розташованих у еквівалентних країн поза межами ЄЄП, яким дозволено використовувати місцеві правила при застосуванні методу 2, обов'язковою є лише позиція C0060, яка підлягає заповненню відповідно до місцевого режиму платоспроможності. У цій комірці вказують суми з урахуванням перестрахування, але без урахування ВГО, включно зі внутрішньогруповим перестрахуванням (маржа ризику не може не враховувати ВГО). При використанні стосовно (пере)страхової компанії методу 1, визначеного у статті 230 Директиви 2009/138/ЄС, загальна сума технічних резервів у комірці C0060 становить внесок такої компанії у технічні резерви групи без урахування переданого перестрахування у межах сфери нагляду за групою. Загальна сума технічних резервів у комірці C0060 для всіх (пере)страхових компаній при використанні методу 1 може збігатися із сумою технічних резервів групи, відображеною в балансі групи. При використанні стосовно (пере)страхової компанії методу 2 загальна сума технічних резервів у комірці C0060 не може збігатися із сумою технічних резервів групи, відображеною в балансі групи.
C0070, C0100, C0130, C0160, C0190	Сума TR включно з ВГО	Сума технічних резервів (TR, розраховані в цілому, або сума найкращої оцінки та маржі ризику) з розбивкою за відповідними основними категоріями (напрямами «життя» без напрямів «здоров'я», «інвестиційне» та «індексне», напрямом «інвестиційне» та «індексне», напрямом «здоров'я як життя» та напрямом «здоров'я як крім життя», напрямом «крім життя» без напрямом «здоров'я») компаній із країн-членів ЄЄП або з країн поза межами ЄЄП, розрахована відповідно до правил, встановлених Директивою про платоспроможність II. У цій комірці вказують суми з урахуванням перестрахування та ВГО. Повинна бути використана валюта групи. Цю позицію відображають стосовно (пере)страхових компаній при використанні методу 1 та методу 2, крім (пере)страхових компаній при використанні методу 2, які розташовані в еквівалентних країнах поза межами ЄЄП.
C0080, C0110, C0140, C0170, C0200	Сума TR без ВГО	Сума технічних резервів (TR, розраховані в цілому, або сума найкращої оцінки та маржі ризику) з розбивкою за відповідними основними категоріями (напрямами «життя» без напрямів «здоров'я», «інвестиційне» та «індексне», напрямом «інвестиційне» та «індексне», напрямом «здоров'я як життя» та напрямом «здоров'я як крім життя», напрямом «крім життя» без

		напряму «здоров'я») компаній із країн-членів ЄЄП або з країн поза межами ЄЄП, розрахована відповідно до правил, встановлених Директивою про платоспроможність II. У цій комірці вказують суми з урахуванням перестрахування, але без урахування ВГО, включно зі внутрішньогруповим перестрахуванням. Повинна бути використана валюта групи. Цю позицію відображають стосовно (пере)страхових компаній при використанні методу 1 та методу 2, крім (пере)страхових компаній при використанні методу 2, які розташовані в еквівалентних країнах поза межами ЄЄП.
C0090, C0120, C0150, C0180, C0210	Нетто-внесок до ТР групи (%)	Процентна частка ТР (ТР, розраховані в цілому, або сума найкращої оцінки та маржі ризику) (пере)страхової компанії відносно ТР групи при використанні методу 1, без урахування ВГО, але з урахуванням перестрахування, переданого за межі групи, з розбивкою за відповідними основними категоріями (напряму «життя» без напрямів «здоров'я», «інвестиційне» та «індексне», напрями «інвестиційне» та «індексне», напрям «здоров'я як життя» та напрям «здоров'я як крім життя», напрям «крім життя» без напрямів «здоров'я»). Цю позицію не відображають для компаній при використанні методу 2.
C0220	Перехідний захід щодо ТР — сумане включене в попередні позиції. ТР включно з ВГО	Сума перехідного вирахування з технічних резервів. Це значення щодо ТР — сумане включене в попередні позиції. У цій комірці вказують суми з урахуванням перестрахування та ВГО. Цю суму виражають від'ємним значенням.
C0230	Перехідний захід щодо ТР — сумане включене в попередні позиції. ТР без ВГО	Сума перехідного вирахування з технічних резервів. Це значення щодо ТР — сумане включене в попередні позиції. У цій комірці вказують суми з урахуванням перестрахування, але без урахування ВГО, включно зі внутрішньогруповим перестрахуванням. Цю суму виражають від'ємним значенням.
C0240	Заходи з надання довгострокових гарантій — ТР, до яких повинен бути застосований перехідний захід щодо безризикової ставки — сума ТР включно з ВГО	Укажіть загальну суму ТР включно з ВГО (C0050) за умови застосування перехідної корекції до строкової структури відповідної безризикової процентної ставки. У цій комірці вказують суми з урахуванням перестрахування та ВГО.
C0250	Заходи з надання довгострокових гарантій — ТР, до яких повинна бути	► M3 Укажіть загальну суму ТР включно з ВГО (C0050) за умови застосування корекції на волатильність. Технічні резерви відображають після застосування перехідного заходу та з маржею ризику.

	застосована корекція волатильності — сума ТР включно з ВГО	У цій комірці вказують суми з урахуванням перестрахування та ВГО, включно зі внутрішньогруповим перестрахуванням. ◀
C0260	Заходи з надання довгострокових гарантій — ТР, до яких повинна бути застосована корекція відповідності — сума ТР включно з ВГО	Укажіть загальну суму ТР включно з ВГО (C0050) за умови застосування корекції відповідності. У цій комірці вказують суми з урахуванням перестрахування та ВГО, включно зі внутрішньогруповим перестрахуванням.

S.36.01 — ВГО — операції власного капіталового типу, передача боргових зобов'язань та активів

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Ця форма призначена для збирання інформації про всі (значні, дуже значні операції та операції, про які обов'язково звітувати за будь-яких обставин) ВГО, пов'язані з власним капіталом, боргом, взаємним фінансуванням та передачами активів, пов'язаних, у свою чергу, з операціями в межах групи, які визначено відповідно до статті 213(2)(a)–(c) Директиви 2009/138/ЄС. Сюди належать, зокрема, але не виключно:

- власний капітал та інші статті капіталу, включно з частками участі в пов'язаних суб'єктах та передаваними частками пов'язаних суб'єктів у складі групи;
- борг, включно з облігаціями, позиками, забезпеченими борговими зобов'язаннями та іншими операціями подібного характеру, напр., із періодичними заздалегідь визначеними виплатами процентів, купонів або премій протягом заздалегідь визначеного періоду часу;
- інші передачі активів, напр., передачі об'єктів майна та часток інших компаній, не пов'язаних із групою (тобто зовнішніх).

▼ M1 —

▼ B

У цій формі відображають ВГО, які:

- чинними станом на початок звітного періоду.
- розпочаті протягом звітного періоду та тривають станом на дату звітування.
- розпочаті та завершені/погашені протягом звітного періоду.

У випадках, коли подібні операції з пов'язаним суб'єктом можуть бути виключені зі звітності про ВГО, якщо їх розглядають окремо відносно порогових значень для значних операцій і дуже значних операцій, такі операції тим не менше повинні бути відображені окремо, якщо разом вони складають суму, яка є не меншою за відповідні порогові значення, встановлені для значних або дуже значних ВГО.

Кожну операцію відображають окремо.

Будь-які випадки доповнень / збільшень за значними ВГО відображають як окремі ВГО, навіть якщо саме збільшення є нижчим за порогове значення, встановлене для ВГО. Наприклад, якщо компанія збільшує початкову суму позики іншій пов'язаній компанії, сума, на яку збільшено позику, повинна бути відображена окремою позицією із зазначенням дати видачі як дати збільшення.

Якщо сума операції різна для двох сторін операції (напр., сума операції між А і Б складає 10 млн євро, при цьому А відображає 10 млн євро, а Б отримує лише, скажімо, 9,5 млн євро через транзакційні витрати в розмірі 0,5 млн євро), у цій формі в якості суми операції повинна бути відображена та сума, яка є більшою, в цьому випадку 10 млн євро.

За наявності ланцюга пов'язаних ВГО (наприклад, «А» інвестує в «Б», а «Б» інвестує у «В») кожен ланку ланцюга потрібно відображати як окрему ВГО.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Ідентифікаційний код внутрішньогрупової операції	Унікальний внутрішній ідентифікаційний код кожної внутрішньогрупової операції. Не повинен змінюватися з часом.
C0020	Назва інвестора / кредитора	Назва суб'єкта, який купує власний капітал або дає позику пов'язаній компанії у складі групи в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС, тобто суб'єкта, який відображає операцію у своєму балансі (дебетовому балансі) як актив.
C0030	Ідентифікаційний код інвестора / кредитора	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0040	Тип ідентифікаційного коду інвестора / кредитора	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код інвестора / кредитора»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0050	Назва емітента позичальника	Назва суб'єкта, який випускає власний капітал / елемент капіталу або позичає грошові кошти (випускає боргові зобов'язання).

		Тобто суб'єкт, який визнає операцію зобов'язанням або капіталом у своєму балансі (кредитовому балансі).
C0060	Ідентифікаційний код емітента / позичальника	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄСП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄСП та входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄСП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄСП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0070	Тип ідентифікаційного коду емітента / кредитора	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код емітента / позичальника»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0080	Ідентифікаційний код інструменту	Це ідентифікаційний код інструменту (капітал, борг тощо) між двома контрагентами, який визначають із таким порядком пріоритетності: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом. Може відрізнятися від коду внутрішньогрупової операції, зазначеного в комірці C0010.
C0090	Тип ідентифікаційного коду інструменту	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код інструменту». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади)

		3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією
C0100	Тип операції	Визначте тип операції. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Облігації / борг — забезпечені 2 — Облігації / борг — незабезпечені 3 — Капіталового типу — акції / частки участі 4 — Капіталового типу — інше 5 — Передача інших активів — майно 6 — Передача інших активів — інше
C0110	Дата емісії за операцією	Це дата операції / випуску боргу або дата ВГО, залежно від того, яка з цих дат настала раніше, якщо дата ВГО відрізняється від дати випуску. Ця дата повинна бути вказана у форматі ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0120	Дата погашення за операцією	Укажіть код дати закінчення операції / погашення згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд), якщо застосовно. — Для ВГО без дати погашення використовуйте «9999-12-31». — Для безстрокових цінних паперів використовуйте «9999-12-31».
C0130	Валюта операції	Укажіть літерний код валюти, в якій було виконано операцію, згідно з ISO 4217.
C0140	Договірна сума операції / ціна операції	Сума операції або ціна за договором у валюті звітності групи.
C0150	Вартість забезпечення активу	Вартість забезпечення стосовно забезпеченого боргу або вартість /активу стосовно ВГО, яка передбачає передачу активу, у валюті звітності групи. Якщо одного з контрагентів, які беруть участь у ВГО, оцінюють згідно з правилами визначення вартості, встановленими в Директиві про платоспроможність II, для цілей розрахунку платоспроможності групи, тоді для визначення вартості забезпечення використовують значення згідно з Директивою про

		платоспроможність II. Як мінімум (неповний перелік) очікується, що вартість забезпечення, погодженого між зазначеними нижче суб'єктами, повинна бути визначена згідно з принципами визначення вартості, встановленими в Директиві про платоспроможність II: — Страхові та перестрахові компанії з країн, які є членами СЕП — Страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу з країн, які є членами СЕП — Страхові компанії, перестрахові компанії, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу з третіх країн, включені до розрахунку платоспроможності групи методом 1. — Страхові компанії, перестрахові компанії, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу з третіх країн, включені до розрахунку платоспроможності групи методом 2 в еквівалентних режимах. Вартість договору забезпечення між іншими типами компаній, напр., ВГО між двома кредитними установами у складі групи, може бути оцінена згідно із секторальними правилами.
C0160	Сума погашень / передоплат / повернень у звітному періоді	Сума всіх погашень / передоплат / повернень у звітному періоді, якщо застосовно, у валюті звітності групи.
C0170	Сума дивідендів / процентів / купонів та інших виплат у звітному періоді	Ця сума включає будь-які виплати, виконані у зв'язку з ВГО, відображеними в цій формі за звітний період (за 12 місяців, що передують даті звітування). Сюди належать, зокрема: — Дивіденди за поточний рік, включно з виплаченими або оголошеними, але ще не виплаченими дивідендами. — Будь-які відстрочені дивіденди з попередніх років, виплачені протягом звітного періоду (тобто будь-які виплачені відстрочені дивіденди, які вплинули на прибутки та збитки за цей звітний період). — Проценти, виплачені у зв'язку з борговими інструментами. — Будь-які інші виплати у зв'язку з ВГО, відображеними в цій формі, напр., відрахування за передачу активів. — Сума всіх збільшень, якщо застосовно, тобто загальні додаткові грошові кошти, інвестовані протягом звітного періоду, такі як додаткові виплати за частково сплаченими частками або збільшення суми позики протягом періоду (при відображенні збільшень окремими позиціями). Ця сума повинна бути вказана у валюті звітності групи.
C0180	Сальдо договірної суми операції на дату звітування	Не погашена сума операції станом на дату звітування, якщо застосовно, напр., стосовно випуску боргових зобов'язань, у дату звітування

		валюти звітності групи. Якщо мав місце повний достроковий розрахунок / передплата, сальдо договірної суми складає нуль.
C0190	Ставка процента / купона	Ставка процента або купона, виражена як процент, якщо застосовно. У випадку зі змінною процентною ставкою сюди входить також референтна ставка та процентна ставка вища за неї.

S.36.02 — ВГО — деривативи

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

У цій формі відображають усі ВГО між суб'єктами, які входять до сфери нагляду за групою відповідно до статті 213(2)(a)–(c) Директиви 2009/138/ЄС, незалежно від вибору методу розрахунку або від того, чи були використані секторальні правила щодо розрахунку платоспроможності для розрахунку платоспроможності групи.

▼ M1 _____

▼ B

У цій формі відображають ВГО, які:

- чинними станом на початок звітного періоду.
- розпочаті протягом звітного періоду та тривають станом на дату звітування.
- розпочаті та завершені/погашені протягом звітного періоду.

У випадках, коли подібні операції з пов'язаним суб'єктом можуть бути виключені зі звітності про ВГО, якщо їх розглядають окремо відносно порогових значень для значних операцій і дуже значних операцій, такі операції тим не менше повинні бути відображені окремо, якщо разом вони складають суму, яка є не меншою за відповідні порогові значення, встановлені для значних або дуже значних ВГО.

Кожну операцію відображають окремо.

Будь-які випадки доповнень / збільшень за значними ВГО відображають як окремі ВГО, навіть якщо саме збільшення є нижчим за порогове значення, встановлене для ВГО. Наприклад, якщо компанія збільшує початкову суму позики іншій пов'язаній компанії, сума, на яку збільшено позику, повинна бути відображена окремою позицією із зазначенням дати видачі як дати збільшення.

Якщо сума операції різна для двох сторін операції (напр., сума операції між А і Б складає 10 млн євро, при цьому А відображає 10 млн євро, а Б отримує лише, скажімо, 9,5 млн євро через транзакційні витрати в розмірі 0,5 млн євро), у цій формі в якості суми операції повинна бути відображена та сума, яка є більшою, в цьому випадку 10 млн євро.

За наявності ланцюга пов'язаних ВГО (наприклад, «А» інвестує в «Б», а «Б» інвестує у «В») кожен ланку ланцюга потрібно відображати як окрему ВГО.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Ідентифікаційний код внутрішньогрупової операції	Унікальний внутрішній ідентифікаційний код кожної внутрішньогрупової операції. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0020	Назва інвестора	Назва суб'єкта, який інвестує / купує деривативи, або контрагента

	покупця	з довгою позицією. Стосовно свопів платник є платником фіксованої ставки, який отримує змінну ставку.
C0030	Ідентифікаційний код інвестора / покупця	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0040	Тип ідентифікаційного коду інвестора / покупця	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код інвестора / покупця»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0050	Назва емітента / продавця	Назва суб'єкта, який випускає / продає деривативи, або контрагента з короткою позицією. Отримувач стосовно свопів отримує фіксовані ставки та сплачує змінну ставку.
C0060	Ідентифікаційний код емітента / продавця	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні

		ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЕП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0070	Тип ідентифікаційного коду емітента / продавця	Тип коду, використаний у позиції «Ідентифікаційний код емітента / продавця»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0080	Ідентифікаційний код інструменту	Це ідентифікаційний код інструменту (дериватива) між двома контрагентами, який визначають із таким порядком пріоритетності: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом. Може відрізнятися від коду внутрішньогрупової операції, зазначеного в комірці C0010.
C0090	Тип ідентифікаційного коду інструменту	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код інструменту». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією
C0100	Тип операції	Визначте тип операції. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Деривативи — ф'ючерси 2 — Деривативи — форварди

		3 — Деривативи — опціони 4 — Деривативи — інше 5 — Гарантії — кредитний захист 6 — Гарантії — інше 7 — Свопи — кредитний дефолт 8 — Свопи — процентна ставка 9 — Свопи — валюта 10 — Свопи — інше Договір репо слід розглядати як грошову операцію плюс форвардний контракт.
C0110	Дата торгів за операцією	Укажіть код дати операції / торгів за деривативним контрактом згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Для поновлюваних контрактів укажіть дату початку торгів.
C0120	Дата погашення	Визначений контрактом код дати (rrrr-мм-дд) виконання деривативного контракту згідно з ISO 8601: дати погашення, дати закінчення строку дії опціонів (європейських або американських) тощо.
C0130	Валюта	Якщо застосовно, зазначте згідно з ISO 4217 літерний код валюти дериватива, тобто валюти номінальної суми дериватива (напр., у випадку з опціоном, за яким базисна сума визначена в доларах США). Ця позиція не застосовна до валютних свопів.
C0140	Номінальна сума на дату операції	Сума, яка покривається деривативом або відносить до нього, станом на дату операції, у валюті звітності групи. Для ф'ючерсів та опціонів ця сума відповідає розміру контракту, помноженому на кількість контрактів. Для свопів і форвардів вона відповідає сумі контрактів.
C0150	Номінальна сума на дату звітування	Сума, яка покривається деривативом або відносить до нього, станом на дату звітування, тобто залишок на кінець звітного періоду, у валюті звітності групи. Для ф'ючерсів та опціонів ця сума відповідає розміру контракту, помноженому на кількість контрактів. Для свопів і форвардів вона відповідає сумі контрактів. Якщо операція завершилася або за нею закінчився строк погашення протягом звітного періоду до дати звітування, номінальна сума станом на дату звітування дорівнює нулю.
C0160	Вартість забезпечення	Вартість забезпечення, наданого станом на дату звітування (нуль, якщо позицію за деривативом закрито), якщо застосовно, у валюті звітності групи. Якщо одного з контрагентів, які беруть участь у ВГО, оцінюють згідно з правилами визначення вартості, встановленими в Директиві про платоспроможність II, для цілей розрахунку платоспроможності групи, тоді для визначення вартості забезпечення використовують значення згідно з Директивою про платоспроможність II. Як мінімум (неповний перелік) очікується, що вартість забезпечення, погодженого між зазначеними нижче суб'єктами, повинна бути визначена згідно з принципами

		визначення вартості, встановленими в Директиві про платоспроможність II: — Страхові та перестрахові компанії з країн, які є членами ЄЄП — Страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу з країн, які є членами ЄЄП. — Страхові компанії, перестрахові компанії, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу з третіх країн, включені до розрахунку платоспроможності групи методом 1. — Страхові компанії, перестрахові компанії, страхові холдингові компанії та фінансові холдингові компанії змішаного типу з третіх країн, включені до розрахунку платоспроможності групи методом 2 в еквівалентних режимах. Вартість договору забезпечення між іншими типами компаній, напр., ВГО між двома кредитними установами у складі групи, може бути оцінена згідно із секторальними правилами.
C0170	Опціони, ф'ючерси, форварди та інші деривативи використання деривативів (покупцем)	Опишіть використання дериватива (мікро-/макрохедж, ефективне управління портфелем). Мікрохедж — це дериватив, що охоплює один фінансовий інструмент, одну прогнозовану операцію або одне зобов'язання. Макрохедж — це дериватив, що охоплює пакет фінансових інструментів, прогнозованих операцій або зобов'язань. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Мікрохедж 2 — Макрохедж 3 — Узгодження потоків грошових коштів за активами й зобов'язаннями 4 — Ефективне управління портфелем, крім узгодження потоків грошових коштів за активами й зобов'язаннями.
C0180	Опціони, ф'ючерси, форварди та інші деривативи ідентифікаційний код базисного активу зобов'язання для дериватива	► M3 Ідентифікаційний код базисного активу або зобов'язання для деривативного контракту. Цю позицію відображають лише стосовно деривативів, які мають лише один базисний інструмент або індекс у портфелі компанії. Індекс вважають одним інструментом, і відображають його відповідно. Ідентифікаційний код базисного інструмента для дериватива з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанією базисному інструменту, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код повинен бути унікальним та не повинен змінюватися з часом;

		— «Пакет активів / зобов'язань», якщо існує декілька базисних активів або зобов'язань. Якщо базисний інструмент є індексом, відображають код індексу. ◀
C0190	Тип ідентифікаційного коду базисного активу зобов'язання для дериватива	► M3 Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код інструменту». Повинен бути використаний /один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією у випадку, якщо перераховані вище варіанти відсутні. Цей варіант також використовують стосовно «Пакету активів / зобов'язань» та індексів ◀
C0200	Кредитний захист — свопи кредитного дефолту та гарантії — назва контрагента, для якого придбано кредитний захист	Назва контрагента, для якого придбано захист від дефолту.
C0210	Свопи — процентна ставка наданого свопа (для покупця)	Процентна ставка, надана за своповим контрактом (лише для процентних свопів).
C0220	Свопи — процентна ставка отриманого свопа (для покупця)	Процентна ставка, отримана за своповим контрактом (лише для процентних свопів).
C0230	Свопи — валюта наданого свопа (для покупця)	Літерний код згідно з ISO 4217 валюти ціни свопа (лише для валютних свопів).
C0240	Свопи — валюта отриманого свопа (для покупця)	Літерний код згідно з ISO 4217 валюти номінальної суми свопа (лише для валютних свопів).

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Ця форма призначена для збирання інформації про всі ВГО (значні, дуже значні операції та операції, про які обов'язково звітувати за будь-яких обставин), пов'язані з внутрішнім перестрахуванням у межах групи, визначені відповідно до статті 213(2)(а)–(с) Директиви 2009/138/ЄС. Сюди належать, зокрема, але не виключно:

- договори перестрахування між пов'язаними компаніями групи;
- факультативне перестрахування між пов'язаними компаніями групи; та
- будь-які інші операції, результатом яких є передача андеррайтингового ризику (страхового ризику) між пов'язаними компаніями групи.

▼ M1

▼ B

У цій формі відображають ВГО, які:

- чинними станом на початок звітного періоду.
- розпочаті протягом звітного періоду та тривають станом на дату звітування.
- розпочаті та завершені/погашені протягом звітного періоду.

У випадках, коли подібні операції з пов'язаним суб'єктом можуть бути виключені зі звітності про ВГО, якщо їх розглядають окремо відносно порогових значень для значних операцій і дуже значних операцій, такі операції тим не менше повинні бути відображені окремо, якщо разом вони складають суму, яка є не меншою за відповідні порогові значення, встановлені для значних або дуже значних ВГО.

Кожну операцію відображають окремо. Компанії відображають стільки рядків, скільки потрібно для належного визначення операції, в тому числі у випадках, коли використані різні типи договорів перестрахування.

Будь-які випадки доповнень / збільшень за значними ВГО відображають як окремі ВГО, навіть якщо саме збільшення є нижчим за порогове значення, встановлене для ВГО. Наприклад, якщо компанія збільшує початкову суму позики іншій пов'язаній компанії, сума, на яку збільшено позику, повинна бути відображена окремою позицією із зазначенням дати видачі як дати збільшення.

Якщо сума операції різна для двох сторін операції (напр., сума операції між А і Б складає 10 млн євро, при цьому А відображає 10 млн євро, а Б отримує лише, скажімо, 9,5 млн євро через транзакційні витрати в розмірі 0,5 млн євро), у цій формі в якості суми операції повинна бути відображена та сума, яка є більшою, в цьому випадку 10 млн євро.

За наявності ланцюга пов'язаних ВГО (наприклад, «А» інвестує в «Б», а «Б» інвестує у «В») кожен ланку ланцюга потрібно відображати як окрему ВГО.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Ідентифікаційний код внутрішньогрупової операції	Унікальний внутрішній ідентифікаційний код кожної внутрішньогрупової операції. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0020	Назва цедента	Офіційна назва суб'єкта, який передав андеррайтинговий ризик іншому страховику або перестраховику в межах групи в

		розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС
C0030	Ідентифікаційний код цедента	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0040	Тип ідентифікаційного коду цедента	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код цедента»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0050	Назва перестраховика	Офіційна назва перестраховика, до якого переходить андеррайтинговий ризик. Має збігатися із даними в S.30.02.
C0060	Ідентифікаційний код перестраховика	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є

		членом СЕП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0070	Тип ідентифікаційного коду перестраховика	Тип коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код перестраховика»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0080	Строк дії (дата початку)	Укажіть код дати початку дії конкретного договору перестрахування згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0090	Строк дії (дата закінчення)	Укажіть код дати закінчення дії конкретного договору перестрахування (тобто останньої дати, коли конкретний договір перестрахування є чинним) згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Цю позицію не відображають, якщо дати закінчення строку дії не визначено (наприклад, договір є безстроковим і може бути припинений будь-якою зі сторін із наданням відповідного повідомлення).
C0100	Валюта договору	Укажіть літерний код валюти платежів за конкретним договором перестрахування згідно з ISO 4217.
C0110	Тип договору перестрахування	Укажіть тип договору перестрахування. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — частка квоти 2 — змінна частка квоти 3 — надлишок 4 — ексцедент збитку (на одну подію або на один ризик) 5 — ексцедент збитку (на один ризик) 6 — ексцедент збитку (на одну подію) 7 — ексцедент збитку «резервний» (захист від можливих подальших подій, які можуть бути наслідком певних стихійних лих, наприклад, повені або пожежі) 8 — ексцедент збитку з базисним ризиком 9 — покриття відновлення 10 — агрегований ексцедент збитку 11 — необмежений ексцедент збитку 12 — стоп-лос 13 — інші пропорційні договори 14 — інші непропорційні договори 15 — фінансове перестрахування 16 — факультативне пропорційне 17 — факультативне непропорційне «Інші пропорційні договори» (код 13) та «Інші непропорційні договори» (код 14) можна використовувати для позначення гібридних типів договорів перестрахування.
C0120	Максимальне	Для договору щодо частки квоти або надлишку тут зазначають

	покриття, забезпечене перестраховиком згідно з договором	100% максимальної суми, встановленої для цілого договору (напр., 10 мільйонів фунтів стерлінгів). Якщо покриття необмежене, тут указують «-1». Для договорів ексцеденту збитку або стоп-лосу зазначають початкову спроможність. Значення в цій позиції повинні бути вказані у валюті операції.
C0130	Дебіторська заборгованість нетто	Сума, яку розраховують таким чином: виплати за претензіями, виконані страховиком, але ще не відшкодовані перестраховиком, + комісії, які підлягають сплаті перестраховиком, + інша дебіторська заборгованість мінус борги перед перестраховиком. Грошові депозити сюди не входять, і їх вважають отриманими гарантіями. Загальна сума повинна дорівнювати сумі таких балансових позицій: Дебіторська заборгованість за операціями перестрашування та кредиторська заборгованість за операціями перестрашування. Значення в цій позиції повинні бути вказані у валюті групи.
C0140	Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрашування	Загальна сума, яку перестраховик повинен виплатити станом на дату звітування та яка складається з таких елементів: — Резерв премій для покриття частини майбутніх перестрахових премій, яку вже виплачено перестраховику; — Резерв під виплати за претензіями для покриття претензій, які ще не погашені страховику та які повинні бути виплачені перестраховиком; та/або — Технічні резерви для покриття суми, що відображає частку перестраховика в технічних резервах брутто. Значення в цій позиції повинні бути вказані у валюті звітності групи.
C0150	Результат перестрашування (для перезастрахованого суб'єкта)	Результат перестрашування для перезастрахованого суб'єкта розраховують у такий спосіб: Загальні комісії за перестрашування, отримані перезастрахованим суб'єктом мінус Перестрахові премії брутто, сплачені перезастрахованим суб'єктом плюс Претензії, погашені перестраховиком протягом звітного періоду плюс Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрашування, на кінець звітного періоду мінус Загальні суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрашування, на початок звітного періоду Значення в цій позиції повинні бути вказані у валюті звітності групи.
C0160	Напрямок діяльності	Укажіть перестраховуваний напрям діяльності, визначений у

додатку I до Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче:

- 1 — Страхування медичних витрат
- 2 — Страхування від втрати доходу
- 3 — Страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань
- 4 — Страхування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів
- 5 — Інші види страхування моторних транспортних засобів
- 6 — Морське, авіаційне і транспортне страхування
- 7 — Страхування майна від пожежі та іншої шкоди
- 8 — Страхування загальної цивільної відповідальності
- 9 — Страхування кредитів і порук
- 10 — Страхування юридичних витрат
- 11 — Асистанс
- 12 — Страхування різних фінансових збитків
- 13 — Пропорційне перестрахування медичних витрат
- 14 — Пропорційне перестрахування від втрати доходу
- 15 — Пропорційне перестрахування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань
- 16 — Пропорційне перестрахування відповідальності у зв'язку з використанням моторних транспортних засобів
- 17 — Інші види пропорційного перестрахування моторних транспортних засобів
- 18 — Пропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування
- 19 — Пропорційне перестрахування майна від пожежі та іншої шкоди
- 20 — Пропорційне перестрахування загальної цивільної відповідальності
- 21 — Пропорційне перестрахування кредитів і порук
- 22 — Пропорційне перестрахування юридичних витрат
- 23 — Пропорційний перестраховий асистанс
- 24 — Пропорційне перестрахування різних фінансових збитків
- 25 — Непропорційне перестрахування здоров'я
- 26 — Непропорційне перестрахування від непередбачених обставин
- 27 — Непропорційне морське, авіаційне і транспортне перестрахування
- 28 — Непропорційне перестрахування майна

► M1

- 29 — Страхування здоров'я

		30 — Страхування з участю в прибутках 31 — Індексне та інвестиційне страхування 32 — Інші види страхування життя 33 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями за напрямом «здоров'я» 34 — Ануїтети на підставі договорів страхування за напрямом «крім життя», пов'язані зі страховими зобов'язаннями, крім страхових зобов'язань за напрямом «здоров'я» 35 — Перестрахування здоров'я 36 — Перестрахування життя
		◀ Якщо механізм перестрахування охоплює декілька напрямів діяльності, виберіть найзначніший напрям діяльності з переліку вище.

S.36.04 — ВГО — розподіл витрат, умовні зобов'язання, позабалансові та інші позиції

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

Ця форма призначена для збирання інформації про всі інші ВГО (значні, дуже значні операції та операції, про які обов'язково звітувати за будь-яких обставин), які не були охоплені формами 36.01–36.03, відбулися в межах групи та визначені відповідно до статті 213(2)(а)–(с) Директиви 2009/138/ЄС. Сюди належать, зокрема, але не виключно:

- Внутрішній розподіл витрат;
- Умовні зобов'язання (крім деривативів);
- Позабалансові гарантії;
- Будь-які інші операції між пов'язаними компаніями або фізичними особами, які належать до сфери нагляду за групою.

▼МІ _____

▼В

У цій формі відображають ВГО, які:

- чинними станом на початок звітного періоду.
- розпочаті протягом звітного періоду та тривають станом на дату звітування.
- розпочаті та завершені/погашені протягом звітного періоду.

У випадках, коли подібні операції з пов'язаним суб'єктом можуть бути виключені зі звітності про ВГО, якщо їх розглядають окремо відносно порогових значень для значних операцій і дуже значних операцій, такі операції тим не менше повинні бути відображені окремо, якщо разом вони складають суму, яка є не меншою за відповідні порогові значення, встановлені для значних або дуже значних ВГО.

Кожну операцію відображають окремо.

Будь-які випадки доповнень / збільшень за значними ВГО відображають як окремі ВГО, навіть якщо саме збільшення є нижчим за порогове значення, встановлене для ВГО. Наприклад, якщо компанія

збільшує початкову суму позики іншій пов'язаній компанії, сума, на яку збільшено позику, повинна бути відображена окремою позицією із зазначенням дати видачі як дати збільшення.

Якщо сума операції різна для двох сторін операції (напр., сума операції між А і Б складає 10 млн євро, при цьому А відображає 10 млн євро, а Б отримує лише, скажімо, 9,5 млн євро через транзакційні витрати в розмірі 0,5 млн євро), у цій формі в якості суми операції повинна бути відображена та сума, яка є більшою, в цьому випадку 10 млн євро.

За наявності ланцюга пов'язаних ВГО (наприклад, «А» інвестує в «Б», а «Б» інвестує у «В») кожен ланку ланцюга потрібно відображати як окрему ВГО.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Ідентифікаційний код внутрішньогрупової операції	Унікальний внутрішній ідентифікаційний код кожної внутрішньогрупової операції. Цей код не повинен змінюватися з часом.
C0020	Назва інвестора / покупця / бенефіціара	Офіційна назва суб'єкта, який купує активи / інвестиції чи інвестує в них або отримує послуги / гарантії.
C0030	Ідентифікаційний код інвестора / покупця / бенефіціара	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄСП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄСП та входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄСП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄСП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0040	Тип ідентифікаційного коду інвестора / покупця / бенефіціара	Тип коду, використаний у позиції «Ідентифікаційний код емітента / продавця / бенефіціара»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0050	Назва емітента	Офіційна назва суб'єкта, який продає / передає активи / інвестиції

	продавця / надавача	або надає послуги / гарантії.
C0060	Ідентифікаційний код емітента / продавця / надавача	Унікальний ідентифікаційний код, присвоєний інвестору / покупцю / набувачу в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою в розумінні статті 212(1)(с) Директиви 2009/138/ЄС, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0070	Тип ідентифікаційного коду емітента / продавця / отримувача	Тип коду, використаний у позиції «Ідентифікаційний код емітента / продавця / надавача»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0080	Тип операції	Укажіть тип операції. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Умовні зобов'язання 2 — Позабалансові позиції 3 — Внутрішній розподіл витрат 4 — Інше
C0090	Дата емісії за операцією	Укажіть код дати набуття чинності операцією / випуску згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд).
C0100	Дата початку дії договору, на підставі якого виконано операцію	Якщо застосовно, укажіть код дати набуття чинності операцією або договором, на підставі якого проведено операцію, згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд), якщо ця дата не збігається з датою проведення операції. Якщо ця дата збігається з датою операції, зазначають дату операції.
C0110	Дата закінчення дії договору, на підставі якого виконано операцію	Якщо застосовно, укажіть код дати закінчення дії договору згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Якщо договір є безстроковим, укажіть «9999-12-31».
C0120	Валюта операції	Укажіть літерний код валюти, в якій було виконано операцію,

		згідно з ISO 4217.
C0130	Тригерна подія	Якщо застосовно, стислий опис події, яка призводить до виконання операції / виплати чи настання зобов'язання або яка не призводить ні до чого з перерахованого, напр., події, яка призведе до виникнення умовного зобов'язання.
C0140	Вартість операції / забезпечення гарантії	Вартість операції, наданого забезпечення або умовного зобов'язання, які визнано в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II. Значення в цій позиції повинні бути вказані у валюті звітності групи. Усі позиції повинні мати значення відповідно до Директиви про платоспроможність II. Однак за відсутності значення відповідно до Директиви про платоспроможність II (напр., у випадку з операціями поза межами ЄЄП з використанням методу 2 в еквівалентних режимах або у випадку з банками та кредитними установами в країнах, які не є членами ЄЄП) використовують місцеві або секторальні правила визначення вартості.
C0150	Максимально можлива вартість умовних зобов'язань	Максимально можлива вартість, якщо можлива, незважаючи на ймовірність (тобто майбутні потоки грошових коштів, необхідні для виконання умовного зобов'язання протягом строку дії цього умовного зобов'язання, дисконтовані за строковою структурою відповідної безризикової процентної ставки) умовних зобов'язань, відображених у балансі відповідно до Директиви про платоспроможність II.
C0160	Максимально можлива вартість умовних зобов'язань, які не підлягають відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II	Укажіть максимальну суму умовного зобов'язання, яке не відображенню в балансі згідно з Директивою про платоспроможність II, але яке надавач може бути зобов'язаний виконати. Значення в цій позиції повинні бути вказані у валюті звітності групи.
C0170	Максимальна вартість акредитивів гарантій	Сума всіх можливих потоків грошових коштів, якщо події, які призвели до виникнення гарантій, мали відбутися стосовно / гарантій, наданих «бенефіціаром» (комірка C0050) «отримувачу» (комірка C0020) для гарантування виплат на виконання зобов'язань компанії (включно з акредитивами, невикористаними підтвердженими борговими інструментами). Ця позиція не включає суми, які вже відображено в C0150 та C0160.
C0180	Вартість гарантованих активів	Вартість гарантованих активів, за якими отримано гарантії. У цьому випадку можуть бути доцільними місцеві / секторальні принципи визначення вартості, інші ніж ті, що визначені Директивою про платоспроможність II.

Загальні коментарі:

Ця секція стосується щорічного подання інформації щодо груп.

У цій формі відображають усі значні концентрації ризиків між суб'єктами, які входять до сфери нагляду за групою, і третіми особами, незалежно від вибору методу розрахунку або від того, чи були використані секторальні правила щодо розрахунку платоспроможності для розрахунку платоспроможності групи.

Мета — перерахувати найважливіші експозиції (вартість експозицій) із розбивкою за контрагентами і типами експозиції (група та/або суб'єкт) поза сферою нагляду на (пере)страховою групою (максимальна експозиція за договором та якщо перестраховик не виконає своїх зобов'язань; позабалансова концентрація ризиків). Це можна розуміти як максимально можливу експозицію на договірній основі, яку необов'язково відображають у балансі, але без урахування будь-яких інструментів або методів пом'якшення ризику. Орган нагляду за групою може зафіксувати порогові значення після консультацій із самою групою та колегією.

	ПОЗИЦІЯ	ІНСТРУКЦІЇ
C0010	Назва зовнішнього контрагента	Це назва зовнішнього контрагента групи.
C0020	Ідентифікаційний код контрагента групи	Ідентифікатор юридичної особи (LEI), присвоєний інвестору / покупцю / набувачу, якщо такий існує. За його відсутності цю позицію не відображають.
C0030	Тип ідентифікаційного коду контрагента групи	Тип коду, використаний у позиції «Ідентифікаційний код контрагента групи»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 9 — немає
C0040	Країна експозиції	Укажіть код альфа-2 країни походження експозиції згідно з ISO 3166-1. Якщо йдеться, наприклад, про емітента облігацій, це країна, в якій розташований головний офіс суб'єкта, який випустив ці облігації.
C0050	Характер експозиції	Опишіть тип експозиції. Деривативи та забезпечення також включають, як і експозиції в суверенних контрагентах. Якщо на одного контрагента припадає декілька типів експозицій, відповідні записи відображають окремими рядками. Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Активи — облігації 2 — Активи — власний капітал 3 — Активи — перестрахування 4 — Активи — інше 5 — Зобов'язання — страхування 6 — Зобов'язання — позики 7 — Зобов'язання — борги 8 — Зобов'язання — інше 9 — Поза балансом (умовні активи)

		10 — Поза балансом (умовні зобов'язання) Деривативи відображають без урахування забезпечення.
C0060	Ідентифікаційний код експозиції	Ідентифікаційний код експозиції з такою пріоритетністю: — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166, якщо є — Інші визнані коди (напр.: CUSIP, Bloomberg тікер, Reuters RIC) — Код, присвоєний компанії, якщо зазначені вище варіанти відсутні. Цей код не повинен змінюватися з часом. Стосовно експозицій третього та п'ятого типів значення в C0050 повинні бути відображені з розбивкою за контрагентами, а цю комірку не заповнюють.
C0070	Тип ідентифікаційного коду експозиції	Тип ідентифікаційного коду, використовуваного в позиції «Ідентифікаційний код активу». Повинен бути використаний один із варіантів із переліку нижче: 1 — Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів (ISIN) згідно з ISO 6166 2 — CUSIP (номер у реєстрі Комітету з уніфікованих процедур ідентифікації цінних паперів, присвоєний Службовим бюро CUSIP для компаній США та Канади) 3 — SEDOL (Офіційний щоденний курсовий бюлетень Лондонської фондової біржі) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, німецький літерно-цифровий ідентифікаційний код) 5 — Тікер у системі Bloomberg (літерний код за Bloomberg, який позначає цінні папери компанії) 6 — BBGID (глобальний ідентифікатор за Bloomberg) 7 — Reuters RIC (код інструменту за Reuters) 8 — FIGI (глобальний ідентифікатор фінансових інструментів) 9 — Інший код, присвоєний членами Асоціації національних нумерувальних агенцій 99 — Код, присвоєний компанією Стосовно експозицій третього та п'ятого типів значення в C0050 повинні бути відображені з розбивкою за контрагентами, а цю комірку не заповнюють. Якщо певна експозиція охоплює декілька кодів, кожен код зазначають окремим рядком.
C0080	Зовнішній рейтинг	Рейтинг експозиції станом на референтну дату звітування, складений призначеною установою кредитного оцінювання (установою зовнішнього кредитного оцінювання).
C0090	Призначена установа зовнішнього	► M2 Тут потрібно зазначити установу кредитного оцінювання (установу зовнішнього кредитного оцінювання), яка склала зовнішній рейтинг у C0080, із переліку нижче. Якщо рейтинг складений дочірніми компаніями установи зовнішнього кредитного

кредитного
оцінювання

оцінювання, укажіть материнську компанію установи зовнішнього кредитного оцінювання (використовуючи опублікований ESMA перелік кредитних рейтингових агентств, зареєстрованих чи сертифікованих згідно з Регламентом Європейського Парламенту і Ради (ЄС) № 1060/2009 від 16 вересня 2009 року про кредитні рейтингові агентства). ►M3 Якщо рейтинг складений дочірніми компаніями установи зовнішнього кредитного оцінювання, укажіть материнську компанію установи зовнішнього кредитного оцінювання (використовуючи опублікований ESMA перелік кредитних рейтингових агентств, зареєстрованих чи сертифікованих згідно з Регламентом Європейського Парламенту і Ради (ЄС) № 1060/2009 від 16 вересня 2009 року про кредитні рейтингові агентства). ◀ ◀ ►M4

— Euler Hermes Rating GmbH (код LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)

— Japan Credit Rating Agency Ltd (код LEI: 35380002378CEGMRVW86)

— BCRA-Credit Rating Agency AD (код LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)

— Creditreform Rating AG (код LEI: 391200PHL11KDUTTST66)

— Scope Ratings GmbH (код LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)

— ICAP Group SA (код LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)

— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (код LEI: 391200OLWXCTKPADVV72)

— ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (код LEI: 529900977LETWLJF3295)

— ARC Ratings, S.A. (код LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79)

— AM Best Europe

— A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (код LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)

— AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (код LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)

— DBRS Ratings Limited (код LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)

— Fitch

— Fitch France S.A.S. (код LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)

— Fitch Deutschland GmbH (код LEI: 213800JEMOT1H45VN340)

— Fitch Italia S.p.A. (код LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)

— Fitch Polska S.A. (код LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)

— Fitch Ratings España S.A.U. (код LEI: 213800RENFIODKETE60)

— Fitch Ratings Limited (код LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)

— Fitch Ratings CIS Limited (код LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)

— Moody's

— Moody's Investors Service Cyprus Ltd (код LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)

— Moody's France S.A.S. (код LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)

— Moody's Deutschland GmbH (код LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)

— Moody's Italia S.r.l. (код LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)

— Moody's Investors Service España S.A. (код LEI: 5493005X59ILY4BGJK90)

		— Moody's Investors Service Ltd (код LEI: 549300SM89WABHDNJ349) — Moody's Investors Service EMEA Ltd (код LEI: 54930009NU3JYS1HTT72) — Moody's Investors Service (Nordics) AB (код LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor's — S&P Global Ratings Europe Limited (код LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (код LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (код LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (код LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (код LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (код LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (код LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (код LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (код LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (код LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (код LEI: 25940027QWS5GMO74O03) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (код LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (код LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (код LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (код LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (код LEI: 213800P3OBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (код LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (код LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (код LEI: 54930033N1HPUEY7I370) — Beyond Ratings SAS (код LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Інші призначені установи зовнішнього кредитного оцінювання ◀
▼ M3		
C0091	Внутрішній рейтинг	Внутрішній рейтинг експозиції для компаній, які використовують внутрішню модель такою мірою, яка дає їм змогу використовувати внутрішні рейтинги у своєму внутрішньому моделюванні. Якщо компанія, що використовує внутрішню модель, користується виключно зовнішніми рейтингами, цю позицію не відображають.
▼ B		
C0100	Сектор	Сектор економіки емітента згідно з кодом за останньою редакцією Статистичної класифікації економічної діяльності в Європейському Співтоваристві (NACE). Літерний код NACE, що позначає сектор, використовують як мінімум для позначення секторів (напр., зазначити лише «A» або «A0111» прийнятно), крім кодів NACE, які

		позначають види фінансової та страхової діяльності, для яких літерне позначення сектора повинне бути доповнене 4-цифровим кодом, який позначає клас (напр., «K6411»).
C0110	Суб'єкт групи, який підлягає експозиції	Перелік усіх суб'єктів у складі групи, залучених до експозиції. Це стосується всіх суб'єктів, і кожному суб'єкту передбачений окремий запис. Якщо залучено декілька суб'єктів у складі групи, кожен суб'єкт відображають окремим рядком.
C0120	Ідентифікаційний код суб'єкта групи	Унікальний ідентифікаційний код, указаний у S.32.01. Ідентифікаційний код в такому порядку пріоритетності: — Ідентифікатор юридичної особи (LEI); — Специфічний код Специфічний код: — Стосовно страхових і перестрахових компаній із країн, які є членами ЄЄП, та інших регульованих компаній із країн, які є членами ЄЄП та входять до сфери нагляду за групою: ідентифікаційний код, використовуваний на місцевому ринку, присвоєний компетентним органом, який здійснює нагляд за компанією; — Стосовно компаній із країн, які не є членами ЄЄП, та нерегульованих компаній, які входять до сфери нагляду за групою, група зазначає ідентифікаційний код. При зазначенні ідентифікаційного коду кожної компанії країни, яка не є членом ЄЄП, або нерегульованої компанії група має дотримуватися такого уніфікованого формату: — ідентифікаційний код материнської компанії + код альфа-2 країни компанії згідно з ISO 3166-1 + 5 цифр
C0130	Тип ідентифікаційного коду суб'єкта групи	Тип коду, використаний у позиції «Ідентифікаційний код суб'єкта групи»: 1 — ідентифікатор юридичної особи (LEI) 2 — Специфічний код
C0140	Строк погашення (активу) / строк дії (зобов'язання)	Укажіть код дати погашення активів та код дати закінчення строку дії зобов'язань згідно з ISO 8601 (rrrr-мм-дд). Дата погашення активів та дата закінчення строку дії зобов'язань повинна бути фіксованою; під датою закінчення строку дії зобов'язань розуміють дату закінчення строку дії договору або остання прогнозована точка потоку грошових коштів, залежно від того, яка з цих дат настане раніше. Якщо застосовно декілька дат погашення, кожен таку дату погашення зазначають окремим рядком.
C0150	Вартість експозиції	Вартість експозиції згідно з Директивою про платоспроможність II станом на дату звітування для балансових експозицій (коди 1–8 у C0050) та максимально можлива вартість, якщо можлива, незалежно від імовірності, для позабалансових позицій (коди 9–10 у C0050). Вона також застосовна до договорів перестрахування:

		— Стосовно переданого перестрахування зазначають суми, які підлягають відшкодуванню за рахунок перестрахування; — Стосовно прийнятого перестрахування зазначають суму технічних резервів.
C0160	Валюта	Укажіть літерний код оригінальної валюти експозиції згідно з ISO 4217.
C0170	Максимальна сума, яка підлягає виплаті перестраховиком	Застосовно, лише якщо експозицією є «Активи перестрахування»: Якщо перестраховик має виконати виплату згідно з договором перестрахування, це максимальна сума, яка підлягає виплаті перестраховиком іншій стороні договору, беручи до уваги особливості договору перестрахування.

ДОДАТОК IV

Категорії активів

Категорія	Визначення
1 Державні облігації	Облігації, видані органами публічної влади, зокрема центральними урядами, наднаціональними урядовими установами, регіональними урядами або місцевими органами, та облігації, які повністю, безумовно та безвідклично гарантовані Європейським Центральним Банком, центральними урядами та центральними банками держав-членів, виражені та фінансовані в національній валюті відповідного центрального уряду та центрального банку, багатосторонніми банками розвитку, зазначеними в параграфі 2 статті 117 Регламенту (ЄС) № No 575/2013, або міжнародними організаціями, зазначеними в статті 118 Регламенту (ЄС) № 575/2013, якщо така гарантія відповідає вимогам, визначеним у статті 215 Делегованого регламенту 2015/35.
2 Корпоративні облігації	Облігації, випущені корпораціями
3 Власний капітал	Акції та інші цінні папери, еквівалентні акціям, які становлять капітал корпорацій, тобто становлять власність у корпорації.
4 Компанії колективного інвестування	Компанія колективного інвестування означає компанію колективного інвестування в обігові цінні папери (UCITS), як означено у статті 1(2) Директиви Європейського Парламенту і Ради 2009/65/ЄС, або альтернативний інвестиційний фонд (АІФ), як означено у статті 4(1)(а) Директиви Європейського Парламенту і Ради 2011/61/ЄС.
5 Структуровані ноти	Гібридні цінні папери, які поєднують інструменти фіксованого доходу (дохід у формі фіксованих платежів) із низкою компонентів дериватив. До цієї категорії не входять цінні папери з фіксованим доходом, випущені суверенними урядами. Стосується цінних паперів, які охоплюють одну з або поєднання категорій деривативів, включно зі свопами кредитного дефолту

		(СКД), свопами з постійною строковістю (СПС), опціонами кредитного дефолту (ОКД). Активи цієї категорії не підлягають відокремленню
6	Заставні цінні папери	Цінні папери, чию вартість та виплати за якими отримують із портфелю базисних активів. Сюди входять цінні папери, забезпечені активами (ЦПЗА), цінні папери, забезпечені іпотекою (ЦПЗІ), цінні папери, забезпечені комерційною іпотекою (ЦПЗКІ), забезпечені боргові зобов'язання (ЗБЗ), забезпечені кредитні зобов'язання (ЗКЗ), забезпечені іпотечні зобов'язання (ЗІЗ). Активи цієї категорії не підлягають відокремленню.
7	Грошові кошти та депозити	► M1 Гроші у фізичній формі, еквіваленти грошових коштів, банківські депозити та інші грошові депозити. ◀
8	Іпотеки та позики	Фінансові активи, які утворюються, коли кредитори позичають кошти боржникам, із забезпеченням або без забезпечення, включно з пулами грошових коштів.
9	Майно	Будівлі, земельні ділянки, інші споруди, які є нерухомими, та обладнання.
0	Інші інвестиції	► M1 Інші активи, відображені в «Інші інвестиції» ◀
A	Ф'ючерси	Стандартизований контракт між двома сторонами щодо купівлі або продажу конкретного активу у стандартизованій кількості та стандартизованої якості у визначену майбутню дату за погодженою сьогодні ціною
B	Кол-опціони	Контракт між двома сторонами щодо купівлі активу за референтною ціною протягом визначеного строку, за яким покупець кол-опціону отримує право, але не обов'язок, купити базисний актив
C	Пут-опціони	Контракт між двома сторонами щодо продажу активу за референтною ціною протягом визначеного строку, за яким покупець пут-опціону отримує право, але не обов'язок, продати базисний актив
D	Свопи	Договір, за яким контрагенти обмінюють певні вигоди, передбачені фінансовим інструментом однієї зі сторін, на вигоди, передбачені фінансовим інструментом іншої сторони, і такі вигоди залежать від типу відповідних фінансових інструментів
E	Форварди	Нестандартизований контракт між двома сторонами щодо купівлі або продажу активу у визначений час у майбутньому за погодженою сьогодні ціною
F	Кредитні деривативи	Дериватив, вартість якого зумовлена кредитним ризиком для базисної облігації, позики або будь-якого іншого фінансового активу

ДОДАТОК V

Таблиця додаткових ідентифікаційних кодів (CIC)

Перші 2 позиції	Активи, які пройшли процедуру лістингу в	Код альфа-2 країни згідно з ISO 3166-1, XV, XL або XT									
Третя позиція	Категорія	1	2	3	4	5	6	7	8	9	0
		Державні облігації	Корпоративні облігації	Власний капітал	Інвестиційні фонди компаній колективного інвестування	Структуровані нототи	Заставні цінні папери	Грошові кошти та депозити	Іпотеки та позики	Майно	Інші інвестиції
Четверта позиція	Підкатегорія або основний ризик	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
		Облігації центрального уряду	Корпоративні облігації	Основний власний капітал	Фонди власного капіталу	Ризик за власним капіталом	Ризик за власним капіталом	Грошові кошти	Видані незабезпечені позики	Майно (офісне та комерційне)	
		2	2	2	2	2	2	2	2	2	
		Наднаціональні облігації	Конвертовані облігації	Власний капітал корпорації, пов'язаної з нерухомістю	Боргові кошти	Процентний ризик	Процентний ризик	Обігові депозити (еквіваленти грошових коштів)	Видані позики, забезпечені цінними паперами	Майно (житлове)	
		3	3	3	3	3	3	3		3	
		Облігації регіонального	Комерційні цінні папери	Корпоративні права	Фонди грошового	Валютний ризик	Валютний ризик	Інші короткострокові		Майно (для власного	

[illegible]

Третя позиція	Категорія	A	B	C	D	E	F
		Ф'ючерси	Кол-опціони	Пут-опціони	Свопи	Форварди	Кредитні деривативи
Четверта позиція або основний ризик	Підкатегорія	1	1	1	1	1	1
		Ф'ючерси на власний капітал та індексні ф'ючерси	Опціони на власний капітал та індексні опціони	Опціони на власний капітал та індексні опціони	Процентні свопи	Контракт щодо форвардних процентних ставок	Кредитні дефолтні свопи
		2	2	2	2	2	2
		Процентні ф'ючерси	Облігаційні опціони	Облігаційні опціони	Валютні свопи	Форвардні валютні контракти	Опціони на кредитні спреди
		3	3	3	3		3
		Валютні ф'ючерси	Валютні опціони	Валютні опціони	Валютно- процентні свопи		Свопи на кредитні спреди
			4	4	4		4
			Варанти	Варанти	Свопи на сукупний дохід		Свопи на сукупний дохід
		5	5	5	5		
		Товарні ф'ючерси	Товарні опціони	Товарні опціони	Свопи на цінні папери		
			6	6			
			Свопціони	Свопціони			
		7	7	7	7	7	
		Катастрофічний і погодний ризик	Катастрофічний і погодний ризик	Катастрофічний і погодний ризик	Катастрофічний і погодний ризик	Катастрофічний і погодний ризик	
		8	8	8	8	8	

		Ризик смертності	Ризик смертності	Ризик смертності	Ризик смертності	Ризик смертності	
		9	9	9	9	9	9
		Інше	Інше	Інше	Інше	Інше	Інше

ДОДАТОК VI

Таблиця визначень SIC

▼ M1		
Перші 2 позиції — активи, які пройшли процедуру лістингу в		Визначення
Країна	Код альфа-2 країни згідно з ISO 3166-1	Укажіть код альфа-2 країни, в якій активи пройшли процедуру лістингу, згідно з ISO 3166-1. Актив вважають таким, що пройшов процедуру лістингу, якщо його неогоціують на регульованому ринку або багатосторонньому торговельному майданчику, як визначено Директивою 2014/65/ЄС. Якщо актив пройшов процедуру лістингу в декількох країнах або якщо компанія використовує для цілей визначення вартості встановлювача цін, який є одним із регульованих ринків або багатостороннім торговельним майданчиком, на якому актив пройшов процедуру лістингу, такою країною є країна цього регульованого ринку або багатостороннього торговельного майданчика, які використовують як орієнтир для цілей визначення вартості.
XV	Активи, які пройшли процедуру лістингу в одній або декількох країнах	Зазначте активи, які пройшли процедуру лістингу в одній країні або декількох країнах, якщо при цьому компанія використовує для цілей визначення вартості встановлювача цін, який не є одним із регульованих ринків або багатостороннім торговельним майданчиком, на якому актив пройшов процедуру лістингу.
XL	Активи, які не пройшли процедуру лістингу на фондовій біржі	Укажіть активи, які підлягають неогоціюванню на регульованому ринку або багатосторонньому торговельному майданчику, як визначено Директивою 2014/65/ЄС.

ХТ	Активи, які не обертаються на фондовій біржі	Укажіть активи, які за своїм характером не підлягають неогоціюванню на регульованому ринку або багатосторонньому торговельному майданчику, як визначено Директивою 2014/65/ЄС.
▼ В		
Третя та четверта позиція — категорія		Визначення
1	Державні облігації	Облігації, видані органами публічної влади, зокрема центральними урядами, наднаціональними урядовими установами, регіональними урядами або місцевими органами, та облігації, які повністю, безумовно та безвідклично гарантовані Європейським Центральним Банком, центральними урядами та центральними банками держав-членів, виражені та фінансовані в національній валюті відповідного центрального уряду та центрального банку, багатосторонніми банками розвитку, зазначеними в параграфі 2 статті 117 Регламенту (ЄС) № No 575/2013, або міжнародними організаціями, зазначеними в статті 118 Регламенту (ЄС) № 575/2013, якщо така гарантія відповідає вимогам, визначеним у статті 215 Делегованого регламенту 2015/35. Щодо облігацій із кваліфікованою гарантією третю та четверту позиції відносять шляхом посилання до суб'єкта, який надав гарантію.
11	Облігації центрального уряду	Облігації, випущені центральними урядами
12	Наднаціональні облігації	► M3 Облігації, випущені публічними компаніями, створеними на виконання зобов'язань між різними державами, напр., багатостороннім банком розвитку, згаданим у параграфі 2 статті 117 Регламенту (ЄС) № 575/2013, або міжнародною організацією, згаданою у статті 118 Регламенту (ЄС) № 575/2013 ◀
13	Облігації регіонального уряду	Боргові інструменти регіонального уряду або автономних спільнот, пропонувані громадськості шляхом розміщення публічної пропозиції на ринку капіталу
14	Облігації місцевих органів влади	Облігації, випущені місцевими органами влади, в тому числі органами влади міст, провінцій, районів та іншими муніципальними органами влади
15	Казначейські облігації	Короткострокові державні облігації, випущені центральними урядами (зі строком погашення до 1 року)
16	Облігації покриттям	Державні облігації, для яких існує пул активів, який забезпечує або «покриває» облігацію. Такі активи зберігаються на балансі емітента.
17	Національні центральні банки	Облігації, випущені національними центральними банками
19	Інше	Інші державні облігації, не віднесені до зазначених вище категорій
2	Корпоративні	Облігації, випущені корпораціями

	облігації	
21	Корпоративні облігації	Облігації, випущені корпораціями, з простими характеристиками, які, як правило, називають звичайними та які не мають жодних особливостей, описаних у категоріях 22–28
22	Конвертовані облігації	Корпоративні облігації, які власник може конвертувати в прості акції компанії-емітента або грошові кошти з еквівалентною вартістю та які мають ознаки боргу та власного капіталу
23	Комерційні цінні папери	Незабезпечений короткостроковий борговий інструмент, який випускає корпорація, як правило, щоб фінансувати дебіторську заборгованість, запаси та щоб виконати короткострокові зобов'язання, зазвичай із початковим строком погашення менше 270 днів.
24	Інструменти грошового ринку	► M3 Дуже короткострокові боргові цінні папери (як правило, зі строком погашення від 1 дня до 1 року), які складаються переважно з оборотних депозитних сертифікатів (ДС), банківських акцептів та інших високоліквідних інструментів. До цієї категорії не входять комерційні цінні папери. ◀
25	Гібридні облігації	Корпоративні облігації, які мають ознаки боргу та власного капіталу, але не є конвертованими.
26	Спільні облігації покриттям	Корпоративні облігації, для яких існує пул активів, який забезпечує або «покриває» облігацію. Такі активи зберігаються на балансі емітента. Облігації з покриттям, на які поширюється спеціальний закон, до цієї категорії не входять
27	Облігації з покриттям, на які поширюється спеціальний закон	Корпоративні облігації, для яких існує пул активів, який забезпечує або «покриває» облігацію у випадку, якщо оригінатор стає неплатоспроможним, та які за законом підлягають спеціальному публічному нагляду, призначеному для захисту власників облігацій, як визначено у статті 22(4) Директиви 2009/65/ЄС. Прикладом із цієї категорії є пфандбріф: «Облігації з покриттям, випущені на підставі Акту про пфандбріф. Їх використовують для рефінансування позик, забезпечених позиками, що в свою чергу забезпечені заставою у формі нерухомого майна (іпотечний пфандбріф), позиками у публічному секторі (публічний пфандбріф), іпотекою судна (судновий пфандбріф) або іпотекою повітряного судна (авіаційний пфандбріф). Таким чином, розрізнення між цими типами пфандбріфів полягає в пулі покриття, створеному для кожного типу пфандбріфу».
28	Субординовані облігації	Корпоративні облігації, які у випадку ліквідації мають нижчу пріоритетність, ніж інші облігації емітента.
29	Інше	Інші корпоративні облігації, чії характеристики відмінні від характеристик облігацій із перерахованих вище категорій
3	Власний капітал	Акції та інші цінні папери, еквівалентні акціям, які становлять капітал корпорацій, тобто становлять власність у корпорації
31	Основний власний капітал	Власний капітал, що становить основні майнові корпоративні права

32	Власний капітал корпорації, пов'язаної з нерухомістю	Власний капітал, що становить капітал корпорацій, пов'язаних із нерухомістю
33	Корпоративні права	Права підписуватися на додаткові акції власного капіталу за визначеною ціною
34	Привілейований власний капітал	Цінні папери власного капіталу, які мають вищий рівень за елементи основного капіталу, передбачають більші права на активи та доходи, ніж елементи основного капіталу, але субординовані облігаціям
39	Інше	Інший власний капітал, не віднесений до зазначених вище категорій
4	Компанії колективного інвестування	Компанія колективного інвестування означає компанію колективного інвестування в обігові цінні папери (UCITS), як означено у статті 1(2) Директиви Європейського Парламенту і Ради 2009/65/ЄС, або альтернативний інвестиційний фонд (АІФ), як означено у статті 4(1)(а) Директиви Європейського Парламенту і Ради 2011/61/ЄС.
41	Фонди власного капіталу	Компанії колективного інвестування, які переважно інвестували у власний капітал
42	Боргові кошти	Компанії колективного інвестування, які переважно інвестували в облігації
43	Фонди грошового ринку	Компанії колективного інвестування, визначені в ESMA (CESR/10-049)
44	Фонди розподілу активів	Компанії колективного інвестування, які інвестують свої активи з конкретною метою розподілу активів, напр., переважно інвестують у цінні папери компаній у країнах із фондовими ринками в процесі формування або з невеликою економікою, у конкретні сектори або групи секторів, у конкретні країни або інші конкретні об'єкти інвестицій
45	Фонди нерухомості	Компанії колективного інвестування, які переважно інвестували в нерухомість
46	Альтернативні фонди	Компанії колективного інвестування, чиї інвестиційні стратегії включають хеджування, подійове, спрямоване на отримання фіксованого доходу, на основі відносної вартості, керовані ф'ючерси, товари тощо.
47	Фонд приватних капітальних інвестицій	Компанії колективного інвестування, використані для інвестування в цінні папери власного капіталу згідно зі стратегіями, пов'язаними з приватним власним капіталом.
▼ M1		
48	Інфраструктурні фонди	Компанії колективного інвестування, які інвестують в інфраструктурні активи, визначені в пунктах 55a або 55b статті 1 Делегованого регламенту (ЄС) 2015/35
▼ B		
49	Інше	Інші компанії колективного інвестування, не віднесені до зазначених

		вище категорій
5	Структуровані ноти	Гібридні цінні папери, які поєднують інструменти фіксованого доходу (дохід у формі фіксованих платежів) із низкою компонентів дериватив. До цієї категорії не входять цінні папери з фіксованим доходом, випущені суверенними урядами. Стосується цінних паперів, які охоплюють одну з або поєднання категорій деривативів, включно зі свопами кредитного дефолту (СКД), свопами з постійною строковістю (СПС), опціонами кредитного дефолту (ОКД). Активи цієї категорії не підлягають відокремленню
51	Ризик власним капіталом	за Структуровані ноти, які зазнають переважно ризику за власним капіталом
52	Процентний ризик	Структуровані ноти, які зазнають переважно процентного ризику
53	Валютний ризик	Структуровані ноти, які зазнають переважно валютного ризику
54	Кредитний ризик	Структуровані ноти, які зазнають переважно кредитного ризику
55	Ризик нерухомістю	за Структуровані ноти, які зазнають переважно ризику за нерухомістю
56	Товарний ризик	Структуровані ноти, які зазнають переважно товарного ризику
57	Катастрофічний і погодний ризик	Структуровані ноти, які зазнають переважно катастрофічного або погоднісного ризику
58	Ризик смертності	Структуровані ноти, які зазнають переважно ризику смертності
59	Інше	Інші структуровані ноти, не віднесені до зазначених вище категорій
6	Заставні цінні папери	Цінні папери, чия вартість та виплати за якими отримують із портфелю базисних активів. Сюди входять цінні папери, забезпечені активами (ЦПЗА), цінні папери, забезпечені іпотекою (ЦПЗІ), цінні папери, забезпечені комерційною іпотекою (ЦПЗКІ), забезпечені боргові зобов'язання (ЗБЗ), забезпечені кредитні зобов'язання (ЗКЗ), забезпечені іпотечні зобов'язання (ЗІЗ). Активи цієї категорії не підлягають відокремленню
61	Ризик власним капіталом	за Заставні цінні папери, які зазнають переважно ризику за власним капіталом
62	Процентний ризик	Заставні цінні папери, які зазнають переважно процентного ризику
63	Валютний ризик	Заставні цінні папери, які зазнають переважно валютного ризику
64	Кредитний ризик	Заставні цінні папери, які зазнають переважно кредитного ризику

65	Ризик за нерухомістю	Заставні цінні папери, які зазнають переважно ризику за нерухомістю
66	Товарний ризик	Заставні цінні папери, які зазнають переважно товарного ризику
67	Катастрофічний і погодний ризик	Заставні цінні папери, які зазнають переважно катастрофічного або погодного ризику
68	Ризик смертності	Заставні цінні папери, які зазнають переважно ризику смертності
69	Інше	Інші заставні цінні папери, не віднесені до зазначених вище категорій
7	Грошові кошти та депозити	Гроші у фізичній формі, еквіваленти грошових коштів, банківські депозити та інші грошові депозити
71	Грошові кошти	Банкноти та монети в обігу, які широко використовують для виконання платежів
72	Обігові депозити (еквіваленти грошових коштів)	Депозити, які можна на вимогу обміняти на валюту за номінальною вартістю та які безпосередньо використовують для виконання платежів на підставі чеку, векселя, жироказу, шляхом прямого списання / зарахування коштів або з використанням іншого засобу прямого платежу, без застосування санкцій або обмежень
73	Інші короткострокові депозити (на строк не більше одного року)	Депозити, крім обігових депозитів, залишковий строк погашення яких складає не більше 1 року, які не можуть бути використані для виконання платежів у будь-який час та які не можуть бути обмінені на валюту, або обігові депозити без певного суттєвого обмеження або санкції
74	Інші депозити зі строком погашення більше одного року	Депозити, крім обігових депозитів, залишковий строк погашення яких складає більше 1 року, які не можуть бути використані для виконання платежів у будь-який час та які не можуть бути обмінені на валюту, або обігові депозити без певного суттєвого обмеження або санкції
75	Депозити для цедентів	Депозити, пов'язані з прийнятим перестрахуванням
79	Інше	Інші грошові кошти та депозити, не віднесені до зазначених вище категорій
8	Іпотеки та позики	Фінансові активи, які утворюються, коли кредитори позичають кошти боржникам, із забезпеченням або без забезпечення, включно з пулами грошових коштів.
81	Видані незабезпечені позики	Позики, видані без забезпечення
82	Видані позики, забезпечені цінними паперами	Позики, видані під забезпечення у формі фінансових цінних паперів
84	Іпотеки	Позики, видані під забезпечення у формі нерухомого майна

85	Інші видані забезпечені позики	Позики, видані під забезпечення в будь-якій іншій формі
86	Позики під страховий поліс	Позики, видані під забезпечення у формі страхових полісів
89	Інше	Інші іпотеки та позики, не віднесені до зазначених вище категорій
9	Майно	Будівлі, земельні ділянки, інші споруди, які є нерухомими, та обладнання
91	Майно (офісне та комерційне)	Офісна та комерційна будівля, використана для інвестиції
92	Майно (житлове)	Житлові будівлі, використані для інвестиції
93	Майно (для власного користування)	Нерухомість для власного користування компанії
94	Майно (у формі об'єктів незавершеного будівництва для інвестування)	Об'єкти незавершеного будівництва нерухомого майна, призначені для використання в майбутньому для інвестиції
95	Основні засоби (для власного користування)	Основні засоби для власного користування компанії
96	Майно (у формі об'єктів незавершеного будівництва для власного користування)	Об'єкти незавершеного будівництва нерухомого майна, призначені для власного користування в майбутньому
99	Інше	Інше нерухоме майно, не віднесене до зазначених вище категорій
0	Інші інвестиції	Інші активи, відображені в «Інші інвестиції»
▼ M1		
09	Інші інвестиції	Інші активи, відображені в «Інші інвестиції»
▼ B		
A	Ф'ючерси	Стандартизований контракт між двома сторонами щодо купівлі або продажу конкретного активу у стандартизованій кількості та стандартизованої якості у визначену майбутню дату за погодженою сьогодні ціною
A1	Ф'ючерси на власний капітал та індексні ф'ючерси	Ф'ючерси, для яких базисом є власний капітал або індекси фондової біржі
A2	Процентні	Ф'ючерси, для яких базисом є облігації або інші цінні папери,

	ф'ючерси	залежні від процентних ставок
A3	Валютні ф'ючерси	Ф'ючерси, для яких базисом є валюти або інші цінні папери, залежні від валют
A5	Товарні ф'ючерси	Ф'ючерси, для яких базисом є товари або інші цінні папери, залежні від товарів
A7	Катастрофічний і погодний ризик	Ф'ючерси, які зазнають переважно катастрофічного або погодного ризику
A8	Ризик смертності	Ф'ючерси, які зазнають переважно ризику смертності
A9	Інше	Інші ф'ючерси, не віднесені до зазначених вище категорій
B	Кол-опціони	Контракт між двома сторонами щодо купівлі активу за референтною ціною протягом визначеного строку, за яким покупець кол-опціону отримує право, але не обов'язок, купити базисний актив
B1	Опціони на власний капітал та індексні опціони	Кол-опціони, для яких базисом є власний капітал або індекси фондової біржі
B2	Облігаційні опціони	Кол-опціони, для яких базисом є облігації або інші цінні папери, залежні від процентних ставок
B3	Валютні опціони	Кол-опціони, для яких базисом є валюти або інші цінні папери, залежні від валют
B4	Варанти	Кол-опціони, які дають власнику право купити акції компанії-емітента за визначеною ціною
B5	Товарні опціони	Кол-опціони, для яких базисом є товари або інші цінні папери, залежні від товарів
B6	Свопціони	Кол-опціони, які дають своєму власнику право, але не зобов'язують, зайняти довгу позицію за базисним свопом, тобто укласти своповий контракт, за яким власник оплачує фіксовану ногу, а отримує змінну ногу
B7	Катастрофічний і погодний ризик	Кол-опціони, які зазнають переважно катастрофічного або погодного ризику
B8	Ризик смертності	Кол-опціони, які зазнають переважно ризику смертності
B9	Інше	Інші кол-опціони, не віднесені до зазначених вище категорій
C	Пут-опціони	Контракт між двома сторонами щодо продажу активу за референтною ціною протягом визначеного строку, за яким покупець пут-опціону отримує право, але не обов'язок, продати базисний актив
C1	Опціони на власний капітал	Пут-опціони, для яких базисом є власний капітал або індекси фондової біржі

	та індексні опціони	
C2	Облігаційні опціони	Пут-опціони, для яких базисом є облігації або інші цінні папери, залежні від процентних ставок
C3	Валютні опціони	Пут-опціони, для яких базисом є валюти або інші цінні папери, залежні від валют
C4	Варанти	Пут-опціони, які дають власнику право продати акції компанії-емітента за визначеною ціною
C5	Товарні опціони	Пут-опціони, для яких базисом є товари або інші цінні папери, залежні від товарів
C6	Свопціони	Пут-опціони, які дають своєму власнику право, але не зобов'язують, зайняти коротку позицію за базисним свопом, тобто укласти своповий контракт, за яким власник отримає фіксовану ногу, а оплатить змінну ногу
C7	Катастрофічний і погодний ризик	Пут-опціони, які зазнають переважно катастрофічного або погодного ризику
C8	Ризик смертності	Пут-опціони, які зазнають переважно ризику смертності
C9	Інше	Інші пут-опціони, не віднесені до зазначених вище категорій
D	Свопи	Договір, за яким контрагенти обмінюють певні вигоди, передбачені фінансовим інструментом однієї зі сторін, на вигоди, передбачені фінансовим інструментом іншої сторони, і такі вигоди залежать від типу відповідних фінансових інструментів
D1	Процентні свопи	Свопи, які передбачають обмін процентними потоками
D2	Валютні свопи	Свопи, які передбачають обмін валютами
D3	Валютно-процентні свопи	Свопи, які передбачають обмін валютно-процентними потоками
D4	Свопи на сукупний дохід	Своп, у якому незмінна ставка оснований на загальному доході від власного капіталу або інструменту з фіксованим доходом, строк дії якого довший за строк дії свопа
D5	Свопи на цінні папери	Свопи, які передбачають обмін цінними паперами
D7	Катастрофічний і погодний ризик	Свопи, які зазнають переважно катастрофічного або погодного ризику
D8	Ризик смертності	Свопи, які зазнають переважно ризику смертності
D9	Інше	Інші свопи, не віднесені до зазначених вище категорій
E	Форварди	Нестандартизований контракт між двома сторонами щодо купівлі або продажу активу у визначений час у майбутньому за погодженою сьогодні ціною

E1	Контракт щодо форвардних процентних ставок	Форвардний контракт, за яким, як правило, одна зі сторін сплачує фіксовану процентну ставку та отримує змінну процентну ставку, зазвичай на основі базисного індексного курсу, в заздалегідь визначену дату форварду
E2	Форвардні валютні контракти	Форвардний контракт, за яким одна зі сторін сплачує суму в одній валюті та отримує еквівалентну суму в іншій валюті в результаті конвертації з використанням передбаченого контрактом обмінного курсу в заздалегідь визначену дату форварду
E7	Катастрофічний і погодний ризик	Форварди, які зазнають переважно катастрофічного або погодного ризику
E8	Ризик смертності	Форварди, які зазнають переважно ризику смертності
E9	Інше	Інші форварди, не віднесені до зазначених вище категорій
F	Кредитні деривативи	Дериватив, вартість якого зумовлена кредитним ризиком для базисної облігації, позики або будь-якого іншого фінансового активу
F1	Кредитні дефолтні свопи	Операція з кредитними деривативами, в якій дві сторони укладають контракт, за яким одна сторона здійснює на користь іншої сторони фіксовані періодичні купонні платежі протягом визначеного строку дії контракту, а інша сторона не здійснює жодних платежів, крім випадків, коли настає кредитна подія, пов'язана із заздалегідь визначеним референтним активом
F2	Опціони на кредитні спреди	Кредитний дериватив, який створить потоки грошових коштів, якщо певний кредитний спред між двома конкретними активами або бенчмарками зміниться відносно поточного рівня
F3	Свопи на кредитні спреди	Своп, у якому одна сторона виконує фіксований платіж іншій стороні в дату розрахунку за свопом, а інша сторона сплачує першій стороні суму на основі фактичного кредитного спреду
F4	Свопи на сукупний дохід	Своп, у якому незмінна ставка оснований на загальному доході від власного капіталу або інструменту з фіксованим доходом, строк дії якого довший за строк дії свопа
F9	Інше	Інші кредитні деривативи, не віднесені до зазначених вище категорій