**Контроль файла E8X**

**Технологічний контроль (первинний на рівні XSD-схеми)**

1. Перевірка належності значень параметрів K040, KU\_1, K014, K110, K072, R020, R030, K021 до відповідних довідників.

2. Перевірка на недопустимість від'ємних значень метрик T090, T090\_1.

3. Значення НРП Q003\_1, Q003\_12, Q020 та Q007\_1 мають бути заповнені.

4. Значення НРП Q020 може складатися з кодів довжиною тільки в два символи та в якості розділового знаку може використовуватися тільки крапка з комою “;”.

5. Перевірка на правильність заповнення НРП K020: довжина НРП K020 має складати 10 знаків.

6. Перевірка надання показника за всіма метриками.

7. Перевірка правильності надання метрик T090, T090\_1 – до чотирьох знаків після крапки.

8. Перевірка правильності надання коду ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номеру кредитора банку (НРП K021). НРП K021 не дорівнює “#”.

9. Перевірка правильності надання коду країни (K040). Параметр K040 не дорівнює “#”.

10. Перевірка правильності надання коду валюти (R030). Параметр R030 не дорівнює “#”.

11. Контроль на допустимість балансових рахунків у файлі. Перевірка на відповідність балансового рахунку (R020) визначеному переліку рахунків: 1500, 1507, 1600, 1602, 1608, 1610, 1613, 1616, 1618, 1621, 1622, 1623, 1626, 1628, 1911, 1912, 1919, 1932, 2512, 2513, 2518, 2520, 2523, 2525, 2526, 2528, 2530, 2531, 2533, 2538, 2541, 2542, 2544, 2545, 2546, 2548, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2558, 2560, 2561, 2562, 2565, 2568, 2570, 2571, 2572, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2606, 2608, 2610, 2611, 2616, 2618, 2620, 2621, 2622, 2624, 2628, 2630, 2631, 2636, 2638, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2645, 2650, 2651, 2652, 2654, 2656, 2658, 2701, 2703, 2706, 2708, 2932, 2942, 2952, 3300, 3301, 3302, 3303, 3305, 3306, 3308, 3310, 3312, 3313, 3314, 3315, 3316, 3318, 3320, 3326, 3328, 3330, 3335, 3336, 3338, 3350, 3351, 3352, 3353, 3354, 3359, 3360, 3361, 3362, 3363, 3364, 3370, 3376, 3378, 3380, 3385, 3386, 3388, 3610, 3611, 3615, 3618, 3619, 3640, 3641, 3642, 3647, 3648, 3660, 3661, 3666, 3668, 3680, 3686, 3688, 9210, 9211, 9212, 9213, 9214, 9216, 9217, 9218, 9360, 9361, 9362, 9363, 9364, 9366, 9367, 9368, 9369.

12. Перевірка правильності надання виду економічної діяльності (K110). Параметр K110 не дорівнює “#”.

13. Перевірка правильності надання кодів секторів економіки (узагальнені) (K072).Параметр K072 не дорівнює “#”.

14. Перевірка правильності надання номеру балансового рахунку (R020). Параметр R020 не дорівнює “#”.

15. Значення НРП Q003\_1 може складатися тільки з числових символів.

**Логічний контроль (вторинний)**

1. Перевірка правильності надання значення НРП K020 (код кредитора):

1.1. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 3, то значення НРП K020 перевіряється на його належність довіднику RCUKRU, при невиконанні умови надається повідомлення: “Код банку [НРП K020] не знайдено у довіднику банків. Для аналізу: Q003\_12=…”.

1.2. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 4, то значення НРП K020 перевіряється на його належність довіднику RC\_BNK, при невиконанні умови надається повідомлення: “Код банку-нерезидента [НРП K020] не знайдено у довіднику зарубіжних банків. Для аналізу: Q003\_12=…”. Помилка не є критичною.

1.3. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 1 або K021 = G або K021 = L, то за значенням НРП K020 розраховується його контрольний розряд для перевірки правильності надання коду ЄДРПОУ. Якщо в коді допущена помилка, то надається повідомлення: “Помилковий код ЄДРПОУ: у коді установи [K020] контрольне число = [...], а має бути = [...]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=…”.

1.4. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 1 або K021 = 2 або K021 = 5 або K021 = F або K021 = G або K021 = L, то НРП K020 може містити тільки цифри. При невиконанні умови надається повідомлення: “Код ЄДРПОУ/реєстраційний номер облікової картки платника податків може містити тільки цифри. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=…”.

1.5. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 7 або K021 = 8 або K021 = 9 або K021 = B або K021 = C або K021 = H, то НРП K020 повинен починатися на латинську літеру “I”. При невиконанні умови надається повідомлення: “Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер нерезидента повинен починатися на латинську літеру “I”. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=…”.

2. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 3, то параметр K040 (код країни кредитора) повинен дорівнювати “804” (Україна). При недотримані умови надається повідомлення: “Помилковий код країни K040=[K040] для кредитора, що є банком-резидентом. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=…”.

3. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 4, то параметр K040 (код країни кредитора) не повинен дорівнювати “804” (Україна). При недотримані умови надається повідомлення: “Помилковий код країни K040=[K040] для кредитора, що є банком-нерезидентом. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=…”.

4. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 1, 3, 4, 8, 9, C, D, E, G та L, то параметр K014 (код типу кредитора) повинен дорівнювати “1” (юридична особа). При недотримані умови надається повідомлення: “Помилковий код типу кредитора K014=[K014] для кредитора, що є юридичною особою або банком. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=…”.

5. Для кредиторів, що є фізичними особами, фізичними особами –підприємцями (K014=2, 3), код регіону України (параметр KU\_1) повинен дорівнювати “#”. При недотримані умови надається повідомлення: “Помилковий код регіону KU\_1=[KU\_1] для кредитора фізичної особи, фізичної особи-підприємця. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K014=…”.

6. Якщо параметр K040 <> 804 (код країни кредитора – не Україна), то параметр KU\_1 (код регіону України) повинен дорівнювати “#”. При недотримані умови надається повідомлення: “Помилковий код регіону KU\_1=[KU\_1] для кредитора-нерезидента. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K040=…”.

7. Дата договору/дата першого руху коштів за договором (НРП Q007\_1) не повинна перевищувати звітну дату. При недотримані умови надається повідомлення: “Дата договору/дата першого руху коштів Q007\_1=[Q007\_1] більше звітної дати [REPORTDATE]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… Q003\_2=…”.

8. Дата договору/дата першого руху коштів за договором (НРП Q007\_1) не повинна перевищувати дату кінцевого погашення заборгованості (НРП Q007\_2). При недотримані умови надається повідомлення: “Дата договору/дата першого руху коштів Q007\_1 = [Q007\_1] більше дати кінцевого погашення заборгованості [Q007\_2]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… Q003\_2=…”.

9. Для кредиторів (K014 = 1, # ), повинно вказуватися їх найменування (НРП Q001). При недотримані умови надається повідомлення: “Не заповнено найменування кредитора. Для аналізу: Q003\_12=… K020=…”.

10. НРП Q020 (код або перелік кодів типу пов’язаної з банком особи) повинен дорівнювати одному з кодів (крім кодів 10, 11, 12, 98) з довідника K060 (відкритих на звітну дату) або містити перелік з цих кодів (крім кодів 10, 11, 12, 98) з використанням розділового знаку “;” без пробілів. При недотримані умови надається повідомлення: “Помилковий код у переліку кодів типу пов’язаної з банком особи Q020=[Q020]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=…”.

11. Якщо НРП Q020 містить код “99” (тип кредитора - інша особа (не пов`язана з банком особа) , то перевіряється недопустимість використання символу “;” та інших цифр. При недотримані умови надається повідомлення: “Помилковий код у переліку кодів типу пов’язаної з банком особи Q020=[Q020]. Якщо кредитор не є пов’язаною особою Q020 повинен дорівнювати “99”. Для аналізу: Q003\_12=… K020=…”.

12. Основна сума боргу (метрика T070\_1) має передаватися з такими номерами рахунків (параметр R020) відповідно до правил формування показника (переліку рахунків) в Реєстрі показників: 1500, 1600, 1602, 1610, 1613, 1621, 1622, 1623, 1911, 1912, 1919, 1932, 2512, 2513, 2520, 2523, 2525, 2526, 2530, 2531, 2533, 2541, 2542, 2544, 2545, 2546, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2560, 2561, 2562, 2565, 2570, 2571, 2572, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2606, 2610, 2611, 2620, 2621, 2622, 2624, 2630, 2631, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2645, 2650, 2651, 2652, 2654, 2932, 2942, 2952, 2701, 2703, 3300, 3301, 3302, 3303, 3305, 3310, 3312, 3313, 3314, 3320, 3330, 3350, 3351, 3352, 3353, 3354, 3359, 3360, 3361, 3362, 3363, 3364, 3370, 3380, 3610, 3611, 3615, 3619, 3640, 3641, 3642, 3647, 3648, 3660, 3661, 3680, 9210, 9211, 9212, 9213, 9214, 9216, 9217, 9218, 9360, 9361, 9362, 9363, 9364, 9366, 9367, 9368, 9369. При недотримані умови надається повідомлення: “Помилковий номер рахунку R020=[R020] для основної суми боргу T070\_1=[T070\_1]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… R030=…”.

13. Сума неамортизованих дисконту/премії (метрика T070\_2) має передаватися з такими номерами рахунків (параметр R020) відповідно до правил формування показника (переліку рахунків) в Реєстрі показників: 1616, 1626, 2616, 2636, 2656, 2706, 3306, 3316, 3326, 3336, 3376, 3386, 3666, 3686. При недотримані умови надається повідомлення: “Помилковий номер рахунку R020= [R020] для неамортизованого дисконту/премії T070\_2=[T070\_2]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… R030=…”.

14. Сума нарахованих витрат (метрика T070\_3) має передаватися з такими номерами рахунків (параметр R020) відповідно до правил формування показника (переліку рахунків) в Реєстрі показників: 1507, 1608, 1618, 1628, 1932, 2518, 2528, 2538, 2548, 2558, 2568, 2608, 2618, 2628, 2638, 2658, 2708, 2932, 2942, 2952, 3308, 3318 ,3328, 3338, 3378, 3388, 3618, 3668, 3688. При недотримані умови надається повідомлення: “Помилковий номер рахунку R020=[R020] для суми нарахованих витрат T070\_3=[T070\_3]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… R030=…”.

15. Сума переоцінки (дооцінка/уцінка) (метрика T070\_4) має передаватися з такими номерами рахунків (параметр R020) відповідно до правил формування показника (переліку рахунків) в Реєстрі показників: 3315, 3335, 3385. При недотримані умови надається повідомлення: “Помилковий номер рахунку R020=[R020] для суми переоцінки T070\_4=[T070\_4]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… R030=…”.

16. Значення параметра Q003\_12 повинно бути унікальним для кожного запису в звітному файлі. При недотримані умови надається повідомлення: “Неунікальний номер запису у звітному файлі. Для аналізу: Q003\_12=…”.

17. Перевірка даних файла E8X з даними файла 4CX. Перевірка здійснюється, якщо файли мають однакову звітну дату та отримані НБУ:

17.1. Якщо файл 4CX не отримано НБУ, надається повідомлення: “Відсутні дані файла 4CX для порівняння, перевірка буде здійснена при поданні файла 4CX”. Помилка не є критичною.

17.2. Якщо файл 4CX отримано НБУ, здійснюються такі перевірки:

17.2.1 Перевірка відповідності ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера та коду ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера пов’язаної з банком особи у файлах E8X та 4CX. Для кожної пов’язаної з банком особи (НРП Q020 ≠ “99”), дані щодо якої надані у файлі E8X (в розрізі значень НРП K020 та супутнього параметра K021), здійснюється перевірка наявності даних у файлі 4CX для якої K060 ≠ “99” (в розрізі значень НРП K020\_1 та супутнього параметра K021\_1). При недотримані умови надається повідомлення: “Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер K020=[K020] з кодом ознаки K021=[K021] наданий у файлі E8X повинен бути відображений у файлі 4CX”. Помилка не є критичною.

17.2.2 Перевірка відповідності коду країни пов’язаної з банком особи у файлах E8X та 4CX. Для кожної пов’язаної з банком особи (НРП Q020≠ “99”, K060 ≠ “99”), дані щодо якої надані як у файлі E8X (в розрізі значень НРП K020 та супутнього параметра K021), так і у файлі 4CX (в розрізі значень НРП K020\_1 та супутнього параметра K021\_1), код країни (K040) повинен бути однаковим. При недотримані умови надається повідомлення: “Для пов’язаної з банком особи, дані щодо якої надані у файлах E8X та 4CX код країни (K040) повинен бути однаковим. Для аналізу: K020=… K021=… K040(AE8001)=… K040(A4C001)=…”. Помилка не є критичною.

17.2.3 Перевірка відповідності коду типу пов’язаної з банком особи у файлах E8X та 4CX. Для пов’язаної з банком особи (K060≠ “99”), дані щодо якої надані як у файлі 4CX (в розрізі значень НРП K020\_1 та супутнього параметра K021\_1), так і у файлі E8X (в розрізі значень НРП K020 та супутнього параметра K021), НРП Q020 у файлі E8X не повинен дорівнювати “99”. При недотримані умови надається повідомлення: “Для пов’язаної з банком особи, дані щодо якої надані як у файлі 4CX, так і у файлі E8X, НРП Q020 не повинен дорівнювати “99”. Для аналізу: K020=… K021=… Q020(AE8001)=… K060(A4C001)=…”. Помилка не є критичною.

18. Для кредитора банку (K020) значення параметрів K040, K014, K110, K072, K021 та НРП Q001, НРП Q003\_3 повинні бути однаковими за усіма записами у файлі на звітну дату. При недотримані умови надається повідомлення: “Код країни (K040), код типу кредитора (K014), КВЕД (K110), кодів секторів економіки (узагальнені) (K072), код ознаки ідентифікаційного номера (K021) та повне найменування кредитора банку (юридичної особи) (НРП Q001), порядковий номер групи контрагентів (НРП Q003\_3) для кредитора банку (K020) повинні бути однаковими. Для аналізу: K020=…”.

19. Для одного умовного порядкового номеру договору (Q003\_1) укладеного з кредитором банку (K020) значення НРП Q003\_2, Q007\_1 та Q007\_2 повинні бути однаковими за усіма записами у файлі на звітну дату. При недотримані умови надається повідомлення: “Номер договору (Q003\_2), дата виникнення зобов’язань (Q007\_1) та дата погашення зобов’язань (Q007\_2) для одного і того ж самого договору (Q003\_1)  укладеного з кредитором банку (K020) повинні бути однаковими. Для аналізу: K020=… Q003\_1=…”.

20. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 2, 5, 6, 7, A, B, H та I, то параметр K014 (код типу кредитора) повинен дорівнювати “3” (фізична особа). При недотримані умови надається повідомлення: “Помилковий код типу кредитора K014=[K014] для кредитора, що є фізичною особою. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=…”.

21. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = F, M, то параметр K014 (код типу кредитора) повинен дорівнювати “2” (фізична особа підприємець). При недотримані умови надається повідомлення: “Помилковий код типу кредитора K014=[K014] для кредитора, що є ФОП. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=…”.

22. Значення НРП Q003\_1 не повинно бути менше “1”, при недотриманні умови надається повідомлення: “Умовний порядковий номер договору [НРП Q003\_1] не повинен бути менше “1”. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=…”.

23. Дата договору/дата першого руху коштів за договором (НРП Q007\_1) не повинна бути менша за дату 31.12.1990. При недотримані умови надається повідомлення: “Дата договору/дата першого руху коштів Q007\_1=[Q007\_1] менша за [31.12.1990]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… Q003\_2=…”.

24. Дата кінцевого погашення заборгованості (НРП Q007\_2) не повинна перевищувати дату 31.12.2100. При недотримані умови надається повідомлення: “Дата кінцевого погашення заборгованості Q007\_2=[Q007\_2] більша за [31.12.2100]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… Q003\_2=…”.

25. Дата договору/дата першого руху коштів за договором (НРП Q007\_1) не повинна дорівнювати даті кінцевого погашення заборгованості (НРП Q007\_2). При недотримані умови надається повідомлення: “Дата договору/дата першого руху коштів Q007\_1 = [Q007\_1] дорівнює даті кінцевого погашення заборгованості [Q007\_2]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… Q003\_2=…”.

26. Контроль на дублюючі записи. Перевірка на наявність більше одного запису з однаковими значеннями K020 (код кредитора), Q003\_1 (умовний порядковий номер договору), R020 (номер рахунку), R030 (код валюти). При недотриманні умови надається повідомлення: “Надано однакові записи. Для аналізу: K020=… Q003\_1=… R020=… R030=…”.

**Інформація щодо довжини НРП:**

1. K020 – 50 символів;
2. Q001 – 500 символів;
3. Q003\_1 – 50 символів;
4. Q003\_2 – 200 символів;
5. Q003\_3 – 10 символів;
6. Q003\_12 – 50 символів;
7. Q020 – 100 символів;
8. Q029 – 50 символів.