**Контролі файла LRF08**

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

1. Перевірка належності значень параметрів FBM, FST, K021, K061, S130, S241 до відповідних довідників.

2. Значення параметрів FBM, FST, K021, K061 не має дорівнювати “#”.

3. Перевірка на недопустимість від’ємних значень метрик T070, T080, T090 >=0 (нуль).

4. Перевірка на наявність значень в НРП Q001 (найменування емітента або юридичної особи).

5. Перевірка правильності заповнення коду/номеру (НРП K020). Довжина НРП K020 повинна складати 10 знаків (якщо довжина коду менше 10 знаків, його необхідно доповнити нулями зліва до 10 знаків).

6. Контроль на дублюючі записи. Перевірка на наявність більше одного запису з однаковими значеннями EKP (код показника), FBM (код виду моделі обліку), FST (код зміни стадії знецінення), K021 (код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера), K061 (код ознаки пов’язаної особи), S130 (код виду фінансового інструменту), S241 (узагальнені коди строків до погашення).

7. Якщо в звітному періоді операції не проводились та/або якщо відсутні інвестиції на початок та на кінець звітного періоду, подається нульовий файл.

**Логічний контроль (вторинний)**

1. Перевірка правильності надання НРП K020 (найменування емітента або юридичної особи).

1.1. Якщо значення супутнього параметру K021=1, G, 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=[K020] контрольне число = [...], а має бути = [...]. Для аналізу: EKP=… K021=…”.** Помилка не є критичною.

1.2. Для фізичних та юридичних осіб нерезидентів, що не мають реєстраційний номер облікової картки платника податків/ідентифікаційного коду, якщо значення супутнього параметру K021 = 7, 8, 9, B, C, H, то значення НРП K020 перевіряється на наявність у ньому першої латинської літери “I”. При недотриманні умови надається повідомлення: **“Неправильний формат коду суб’єкта-нерезидента (K020). Для аналізу: EKP=… K020=… K021=…”.** Помилка не є критичною.

1.3. Для банка-резидента: якщо значення супутнього параметру K021 = 3, то значення НРП K020 перевіряється на його належність довіднику RCUKRU. При недотриманні умови надається повідомлення: “**Код банку (K020) не знайдено у довіднику банків. Для аналізу: EKP=… K020=…**”**.** Помилка не є критичною.

1.4. Для банка-нерезидента: якщо значення супутнього параметру K021 = 4, то значення НРП K020 перевіряється на його належність довіднику RC\_BNK. При недотриманні умови надається повідомлення: “**Код банку-нерезидента (K020) не знайдено у довіднику зарубіжних банків. Для аналізу: EKP =… K020=…**”**.** Помилка не є критичною.

2. Для всіх показників здійснюється перевірка надання можливих сполучень значень за параметрами S130 (код виду фінансового інструменту), S241 (узагальнені коди строків до погашення), Q130 (код випуску цінного паперу) в довіднику KOD\_LRF08. При недотриманні умови надається повідомлення: **“Неможливе сполучення значень для S130=[S130], S241=[S241], Q130=[Q130] за довідником KOD\_LRF08. Для аналізу:** **EKP=[EKP], T070=[T070], T080=[T080], T090=[T090]**”.

**Логічний контроль (вторинний) між показниками**

1. Логічний контроль між показникаминадано у файлі KOD\_VALIDATION\_LRF08.