**Правила формування**

**Показника A2P001**

**“** **Рух/залишок коштів за рахунком за межами України,**

**що подається у звітному файлі**

**2PX “Дані про фінансові операції з нерезидентами”.**

1. Інформація подається підприємствами, організаціями, небанківськими фінансовими установами, національними операторами поштового зв’язку, операторами поштового зв’язку та фізичними особами-підприємцями, які мають рахунки відкриті за межами України, починаючи зі звітного періоду, у якому було відкрито такий рахунок. Інформація подається востаннє за звітний період, у якому рахунок було закрито.

2. Показник подається за кожним рахунком. Інформація про рух та залишки валютних цінностей за рахунками в цінних паперах відображається за показником в тій валюті, у якій номіновані цінні папери за їх номінальною вартістю.

3. Операції на рахунках відображаються у показнику за той період, у якому вони проведені за балансом підприємства, організації, небанківської фінансової установи, національного оператора поштового зв’язку, оператора поштового зв’язку або фізичної особи-підприємця.

4. Інформація (сума і кількість) про рух коштів за рахунками надається за всіма здійсненими операціями.

З метою зменшення обсягів інформації необхідно об’єднувати усі операції на суму, що не перевищує 6 тис. дол. США в перерахунку, та мають однакові код операції (R040), код країни платника/одержувача платежу (K040\_2), код статусу клієнта (K018), банк-учасник (GLB\_2), балансовий рахунок (R020) та економічний зміст операції (Q004), зазначаючи кількість операцій (T080).

Перерахунок суми в будь-якій валюті в долари США здійснюється за офіційним курсом, установленим Національним банком на останній операційний день місяця, що передує звітному.

5. Зарахування коштів відображається за кредитом, списання – за дебетом.

Повернення помилково зарахованих коштів, а також повернення платежів у зв’язку з розірванням договору або невиконанням умов контракту потрібно відображати з тим самим значенням параметру R040, що і їх отримання, зазначаючи в тій самій колонці зі знаком мінус.

6. Сальдо на кінець звітного періоду має відповідати фактичним залишкам коштів на рахунку.

7. Національний банк має право на отримання додаткової (детальнішої) інформації стосовно усіх операцій, відображених у Показнику.

8. Якщо в звітному періоді операції не проводились та сальдо на рахунку дорівнює “0” (нуль), подається нульовий файл, крім випадків відкриття та закриття рахунку. У випадках відкриття та закриття рахунку інформація надається з відповідним коментарем у НРП Q004.

**Description\_ A2P001**

**Опис параметрів.**

**1. Параметр KU** – код адміністративно-територіальної одиниці України підприємства (довідник KODTER поле KU).

**2**. **Параметр B010** – код іноземного банку, в якому відкрито рахунок (довідник RC\_BNK поле B010).

**3.** **НРП Q033** – найменування іноземного банку, у якому відкрито рахунок (довідник RC\_BNK поле NAME). Найменування має бути максимально скорочено; слід уникати занадто довгих назв з посиланням на номери рахунків тощо.

**4. Параметр K040\_1** – цифровий код країни іноземного банку (довідник K040).

**5. Параметр R030** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030).

**6. Параметр R020** – умовний код, набуває значення “2600” (довідник R020).

**7. Параметр R040** – цифровий код операції (стаття платіжного балансу) (довідник R040).

**8. Параметр K040\_2** – цифровий код країни платника/отримувача платежу (довідник K040).

**9. Параметр T023** – код типу операції (довідник T023).

**10. Параметр GLB\_1** – код українського банку, що обслуговує клієнта (довідник RCUKRU поле GLB).

**11. Параметр GLB\_2** – код учасника (довідник RCUKRU поле GLB). Параметр набуває значень у випадку, коли параметр R040 відповідає значенням “8466”, “8426”, “8444”, “8442”, в інших випадках не заповнюється.

**12. Параметр K018** – код статусу клієнта, набуває значення “E”, “N”, “S” (довідник K018).

**13. НРП Q001** – найменування підприємства; для фізичних осіб-підприємців – прізвище, ім'я та по батькові.

**14. НРП Q003** – номер рахунку, відкритого в іноземному банку.

**15.** **НРП Q003\_1** – умовний номер рядка.

**16. НРП Q004** – коментар, що має відображати економічний зміст конкретної операції. Слід уникати занадто довгих описів з посиланням на номери, дати договорів/інвойсів тощо. У разі відкриття рахунку надається коментар “Рахунок відкрито”, у разі закриття рахунку – “Рахунок закрито”.

**17. НРП K020** – код за ЄДРПОУ або РНОКПП.

**18. T071** – сума списання/зарахування коштів з/на рахунку/рахунок; сума залишку коштів на рахунку (надається у сотих частках одиниць валюти без використання розділових знаків).

**19. T080** – кількість операцій.

**Загальні особливості формування.**

1. Якщо параметр T023 відповідає значенню “3”, то параметр R040 відповідає значенню “9112”.

2. Якщо параметр R040 набуває значення “8442”, то в параметрі GLB\_2 зазначається “999”, в параметрі K040\_2 зазначається код “804”.

3. Якщо параметр R040 набуває значення “8466”, то в параметрі GLB\_2 зазначається код українського банку.

4. Якщо параметр R040 набуває значення “8426”, то параметр GLB\_2 заповнюється значенням “999”.

5. Якщо параметр R040 набуває значення “8444”, то в параметрі K040\_2 зазначається код “804”, а параметр GLB\_2 заповнюється значенням “999”.