**Правила формування**

**Показників A3P001, A3P002, A3P003, A3P004, A3P005, A3P006, A3P007,**

**що подаються у звітному файлі 3PX “Дані про окремий зовнішній державний борг та приватний борг, гарантований державою”**.

1. Інформація подається за довгостроковими зобов’язаннями резидентів перед нерезидентами незалежно від засобу платежу, включаючи сплату товарами, у іноземній або національній валюті .

Довгострокові зобов’язання – зобов’язання з первісним (за угодою) або продовженим терміном погашення більше ніж 1 рік. Термін погашення визначається від дати угоди до дати останнього платежу за зобов’язанням.

За рамковими угодами термін погашення визначається за окремими індивідуальними угодами.

Дані подаються за кожним кредитом, траншем окремо. У разі, якщо умови за зобов’язанням зазнають змін, надається повторний звіт.

Валюта даних має відповідати валюті угоди, якщо транзакції за угодою здійснюються у валюті угоди. Якщо валюта транзакцій відмінна від валюти угоди – дані подаються у валюті транзакцій.

Дані за цінними паперами подаються за номінальною вартістю.

2. Інформація надається в регіональному розрізі.

**Description\_3PX**

**Особливості формування Показників.**

**I. A3P001** “**Заборгованість на початок звітного періоду”.**

**1. Опис параметрів.**

**Параметр K040** – країна місцезнаходження кредитора (довідник K040 поле K040). Код країни кредитора визначається за резидентною належністю економічної одиниці, з якою було укладено угоду.

**Параметр R030\_1** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти угоди про надання кредиту (випуск цінних паперів).

**Параметр R030\_2** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти, у якій фактично здійснюються розрахунки за зобов’язанням.

**Параметр F009** – код типу джерела фінансування (довідник F009). Зазначається джерело, з якого планується здійснювати платежі з обслуговування заборгованості: з бюджету – зазначається, якщо вся сума (основна сума та проценти) погашатимуться за рахунок державного бюджету; власні кошти – **Правила формування**

**Показників A3P001, A3P002, A3P003, A3P004, A3P005, A3P006, A3P007,**

**що подаються у звітному файлі 3PX “Дані про окремий зовнішній державний борг та приватний борг, гарантований державою”**.

1. Інформація подається за довгостроковими зобов’язаннями резидентів перед нерезидентами незалежно від засобу платежу, включаючи сплату товарами, у іноземній або національній валюті .

Довгострокові зобов’язання – зобов’язання з первісним (за угодою) або продовженим терміном погашення більше ніж 1 рік. Термін погашення визначається від дати угоди до дати останнього платежу за зобов’язанням.

За рамковими угодами термін погашення визначається за окремими індивідуальними угодами.

Дані подаються за кожним кредитом, траншем окремо. У разі, якщо умови за зобов’язанням зазнають змін, надається повторний звіт.

Валюта даних має відповідати валюті угоди, якщо транзакції за угодою здійснюються у валюті угоди. Якщо валюта транзакцій відмінна від валюти угоди – дані подаються у валюті транзакцій.

Дані за цінними паперами подаються за номінальною вартістю.

2. Інформація надається в регіональному розрізі.

**Description\_3PX**

**Особливості формування Показників.**

**I. A3P001** “**Заборгованість на початок звітного періоду”.**

**1. Опис параметрів.**

**Параметр K040** – країна місцезнаходження кредитора (довідник K040 поле K040). Код країни кредитора визначається за резидентною належністю економічної одиниці, з якою було укладено угоду.

**Параметр R030\_1** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти угоди про надання кредиту (випуск цінних паперів).

**Параметр R030\_2** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти, у якій фактично здійснюються розрахунки за зобов’язанням.

**Параметр F009** – код типу джерела фінансування (довідник F009). Зазначається джерело, з якого планується здійснювати платежі з обслуговування заборгованості: з бюджету – зазначається, якщо вся сума (основна сума та проценти) погашатимуться за рахунок державного бюджету; власні кошти – об’єктів нерухомості, інших матеріальних основних засобів, культивованих активів (поголів’я дорослої та продуктивної худоби, садів, виноградників та інших багаторічних насаджень), а також інших матеріальних основних активів.

Параметр F050=2 надається в разі отримання кредиту з метою придбання програмного забезпечення, оригіналів літературно-художніх творів, авторських прав, патентів, ліцензій, гудвілу тощо.

Параметр F050=3 надається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів на споживчі цілі.

Параметр F050=4 надається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів фізичним та юридичним особам для здійснення підприємницької діяльності.

Параметр F050=5 надається в разі отримання кредиту для погашення наявної заборгованості за іншим кредитом.

Параметр F050=6 надається в разі отримання кредиту банком для підтримання рівня ліквідності.

Параметр F050=7 надається в разі отримання кредиту з метою придбання акцій, облігацій, векселів та інших цінних паперів.

Параметр F050=8 надається в разі отримання кредиту з метою придбання сировини, матеріалів, палива, комплектуючих, сільськогосподарської продукції, готової продукції та товарів для перепродажу.

Параметр F050=9 надається в разі отримання кредиту з метою оплати послуг, покриття інших витрат, пов’язаних зі здійсненням господарської діяльності та не включених до інших пунктів.

Параметр F050=10 надається в разі отримання кредиту на цілі, що не належать до жодної з перелічених груп.

Параметр F050=11 надається у разі надання кредиту безпосередньо експортеру.

Параметр F050=12 надається у разі заборгованості за облігаціями та кредитами, що були надані попереднім власникам націоналізованої власності. Кредити, отримані від інших кредиторів для відшкодування власникам націоналізованої власності, не включаються.

**Параметр F052** – код типу кредитора (довідник F052).

**Параметр F054** – код періодичності здійснення платежів з погашення основної заборгованості (довідник F054). Значення Параметру заповнюється згідно з умовами договорів з нерезидентами.

**Параметр F055** – код типу кредиту (довідник F055).

**Параметр F070** – код типу реорганізації (довідник F070).

**Параметр S050** – код типу строковості (довідник S050). Зазначається стан заборгованості за зобов’язанням на звітну дату. Параметр S050=1, 2.

**Параметр S184** – код строковості (довідник S184 поле S184).

**НРП Q001\_1** – найменування позичальника/клієнта банку.

**НРП Q001\_2** – найменування організації, установи, що гарантує обслуговування зобов’язання з боку позичальника. Якщо кредит негарантований (Параметр F045=2), то НРП Q001\_2 не заповнюється.

**НРП Q001\_3** – найменування кредитора.

**НРП Q001\_4** – найменування організації, установи, що виступає гарантом обслуговування зобов’язання з боку кредитора (якщо є така). Якщо кредит негарантований (Параметр F045=2) або гаранта з боку кредитора не існує, то не заповнюється.

**НРП Q003\_1** – номер договору.

**НРП Q003\_2** – номер облікового запису. Номер визначається позичальником згідно із нижчезазначеним зразком.

Номер облікового запису № HPⅩⅩⅩ, де HP – латинські букви, ⅩⅩⅩ – тризначний умовний код, що присвоюється позичальником кожному окремому договору. Кожен номер має бути унікальним і не повторюватися та зазначатися у кожному звіті, що надаватиметься за цим зобов’язанням (траншем, суб-кредитом).

**НРП Q003\_3** – порядковий номер траншу (операцій з обслуговування частин кредиту в межах кредитної лінії). У разі відсутності поділу на транші приймає значення 0. За траншами, одержаними позичальником на підставі одного кредитного договору, Показник складається за кожним траншем окремо. Якщо надання кредитних коштів здійснюється на однакових умовах (відсоткова ставка, валюта, графік амортизаційних платежів тощо), то допускається надання загальної суми за частинами одного кредиту.

**НРП Q006** – примітка, де подаються додаткові роз'яснення у разі потреби, опис, коментар до операції.

**НРП Q007\_1** – дата першого амортизаційного платежу. Надається найбільш імовірна дата здійснення першого платежу з погашення основної суми зобов’язання перед нерезидентом.

**НРП Q007\_2** – дата останнього амортизаційного платежу. Надається найбільш імовірна дата здійснення останнього платежу з погашення основної суми зобов’язання перед нерезидентом. Якщо термін платежів залежить від надходжень частин кредиту, надається найбільш імовірна прогнозована дата.

**НРП Q007\_3** – початкова дата періоду консолідації. Зазначається тільки у тому разі, якщо дані подаються за угодою про зміни графіку погашення (Параметр F070=4).

**НРП Q007\_4** – кінцева дата періоду консолідації. Зазначається тільки у тому разі, якщо дані подаються за угодою про зміни графіку погашення (Параметр F070=4).

**НРП Q007\_5** – дата укладання угоди про надання кредиту. У разі випуску боргових паперів зазначається дата емісії.

**НРП Q007\_6** – дата першого платежу за процентами. Не заповнюється, якщо Параметр F048=0.

**НРП Q007\_7** – дата останнього платежу за процентами. Не заповнюється, якщо Параметр F048=0.

**НРП Q007\_8** – дата, починаючи з якої проценти сплачуються за другою процентною ставкою або використовується друге значення маржі. Не заповнюється, якщо Параметр F036=0.

**НРП Q007\_9** – дата присвоєння облікового запису. Зазначається дата подання першого звіту за договором або повторно зазначається дата укладання угоди.

**НРП Q009** – мета позики. Надається короткий опис використання коштів, отриманих від нерезидента. Якщо кошти отримані за проектом розвитку, вказується найменування спеціального проекту та його короткий опис із зазначенням сектору економіки, що є бенефіціаром за проектом. Заповнюється у разі отримання коштів на фінансування проектів у рамках загальнодержавних та місцевих програм економічного, науково-технічного, соціального, національно-культурного розвитку, охорони довкілля, а також інших програм, метою яких є розв'язання окремих проблем розвитку економіки і суспільства, а також проблем розвитку окремих галузей економіки та адміністративно-територіальних одиниць.

**НРП Q010\_1** – період часу (у місяцях) між одержанням кожної частини кредиту та першим амортизаційним платежем. Надається, якщо відповідно до угоди виплати за основною сумою зобов'язання залежать від графіку (обсягів) надходжень коштів. Якщо амортизаційні платежі здійснюються виходячи із загальної суми боргового зобов'язання, то не заповнюється.

**НРП Q010\_2** – період по місяцях, на які надається прогноз платежів за заборгованістю перед нерезидентами. Не заповнюється.

**НРП Q010\_3** – період по роках, на які надається прогноз платежів за заборгованістю перед нерезидентами. Не заповнюється.

**НРП Q011\_1** – кількість амортизаційних платежів за кожним надходженням за борговим зобов’язанням за рік. Надається, якщо відповідно до угоди виплати за основною сумою зобов’язання залежать від графіку (обсягів) надходжень коштів. Якщо амортизаційні платежі здійснюються виходячи із загальної суми боргового зобов'язання, то не заповнюється.

**НРП Q011\_2** – кількість платежів за рік (за основною сумою та відсотками залежно від типу платежу за класифікатором-параметром).

**НРП Q012\_1** – база 1 для обчислення плаваючої (змінюваної) процентної ставки. Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q012\_2** – база 2 для обчислення плаваючої (змінюваної) процентної ставки. Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q013** – розмір маржі процентної ставки за кредитом. Заповнюється обов’язково для плаваючої (змінюваної) процентної ставки (Параметр F048=2). Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q021** – сума угоди.

Зазначається загальна сума за договором із нерезидентом (сума угоди загалом) або ліміт заборгованості у разі отримання кредиту за генеральною угодою в сотих частках одиниць валюти (копійках).

Якщо кредит надається експортеру, зазначається лише та сума, що фінансується за рахунок позики. Зазвичай це є вартість поставки за мінусом готівкових платежів покупця.

У разі випуску боргових цінних паперів сума угоди це номінальна вартість всього випуску, включаючи комісії та знижки андерайтингу, але за виключенням майбутніх виплат за відсотками.

**НРП K020** - **код/номер клієнта/банку.**

Зазначається ідентифікаційний/реєстраційний код/номер позичальника.

1. **Загальні особливості формування.**

У Показнику надається інформація про всю суму, що на відповідну дату є зобов’язанням резидента перед нерезидентом за основною сумою кредиту, сплати процентних платежів, комісій або пені.

**II. A3P002 “Сума одержаного кредиту за звітний період за договором із нерезидентом”.**

**1. Опис параметрів.**

**Параметр K040** – країна місцезнаходження кредитора (довідник K040 поле K040). Код країни кредитора визначається за резидентною належністю економічної одиниці, з якою було укладено угоду.

**Параметр R030\_1** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти угоди про надання кредиту (випуск цінних паперів).

**Параметр R030\_2** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідникR030 поле R030), код валюти, у якій фактично здійснюються розрахунки за зобов’язанням.

**Параметр F009** – код типу джерела фінансування (довідник F009). Зазначається джерело, з якого планується здійснювати платежі з обслуговування заборгованості: з бюджету – зазначається, якщо вся сума (основна сума та проценти) погашатимуться за рахунок державного бюджету; власні кошти – зазначається, якщо вся сума (основна сума та проценти) погашатимуться за рахунок власних коштів підприємств.

**Параметр F010** – код типу угоди (довідник F010). Зазначається код, що відповідає суті угоди про отримання коштів від нерезидента.

Звичайна угода – угода отримання коштів від нерезидента (переважно на один кредит) з певною метою, процентними ставками, терміном погашення вказаним в угоді.

До угоди про рефінансування боргу належать угоди, ініційовані позичальником для повного чи часткового погашення заборгованості по раніше залученим коштам. Такі угоди зазвичай містять умови користування позиковими коштами більш вигідні для позичальника.

До угоди зміни графіку погашення боргу належать угоди, що мають на меті полегшити борговий тягар позичальника щодо виконання зобов’язань за термінами сплати заборгованості як за строковими платежами, так і за простроченими. Угода може стосуватися прострочених платежів за основною сумою боргу, за процентними платежами, що підлягають сплаті (строковими) або простроченими.

Якщо угода про зміну графіку погашення боргу містить в собі нові умови щодо сум зобов’язань, такі угоди подаються окремо як звичайні угоди.

Інші типи угод – угоди, що не перелічені вище.

**Параметр F011** – код графіка погашення платежів (довідник F011).

**Параметр F012** – код типу форми власності (участі держави у власності позичальника) (довідник F012). Значення Параметру надається згідно з установчими документами позичальника.

**Параметр F014** – код виду подання звіту (довідник F014).

**Параметр F028** – код виду заборгованості (довідник F028). Параметр F028=1.

**Параметр F036** – код використання процентної ставки за кредитом (довідник F036).

Параметр F036=0 (єдина) надається у разі, якщо застосовується один тип процентної ставки протягом всього терміну дії договору.

Параметр F036=1 (перша) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються два розміри процентної ставки (перша ставка).

Параметр F036=2 (друга) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються два розміри процентної ставки (друга ставка).

Параметр F036=3 (інше) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються декілька процентних ставок (надаються усі відповідно до періодів зазначених НРП Q010\_1 та НРП Q010\_2).

**Параметр F045** – код ознаки кредиту (довідник F045).

**Параметр F047** – код виду позичальника (Довідник F047).

**Параметр F048** – тип процентної ставки за кредитом (довідник F048).

**Параметр F050** – код цілі використання кредиту (довідник F050).

Параметр F050=1 надається, якщо кредит був отриманий з метою здійснення будівництва, реконструкції, капітального ремонту, придбання об’єктів нерухомості, інших матеріальних основних засобів, культивованих активів (поголів’я дорослої та продуктивної худоби, садів, виноградників та інших багаторічних насаджень), а також інших матеріальних основних активів.

Параметр F050=2 надається в разі отримання кредиту з метою придбання програмного забезпечення, оригіналів літературно-художніх творів, авторських прав, патентів, ліцензій, гудвілу тощо.

Параметр F050=3 надається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів на споживчі цілі.

Параметр F050=4 надається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів фізичним та юридичним особам для здійснення підприємницької діяльності.

Параметр F050=5 надається в разі отримання кредиту для погашення наявної заборгованості за іншим кредитом.

Параметр F050=6 надається в разі отримання кредиту банком для підтримання рівня ліквідності.

Параметр F050=7 надається в разі отримання кредиту з метою придбання акцій, облігацій, векселів та інших цінних паперів.

Параметр F050=8 надається в разі отримання кредиту з метою придбання сировини, матеріалів, палива, комплектуючих, сільськогосподарської продукції, готової продукції та товарів для перепродажу.

Параметр F050=9 надається в разі отримання кредиту з метою оплати послуг, покриття інших витрат, пов’язаних зі здійсненням господарської діяльності та не включених до інших пунктів.

Параметр F050=10 надається в разі отримання кредиту на цілі, що не належать до жодної з перелічених груп.

Параметр F050=11 надається у разі надання кредиту безпосередньо експортеру.

Параметр F050=12 надається у разі заборгованості за облігаціями та кредитами, що були надані попереднім власникам націоналізованої власності. Кредити, отримані від інших кредиторів для відшкодування власникам націоналізованої власності, не включаються.

**Параметр F052** – код типу кредитора (довідник F052).

**Параметр F054** – код періодичності здійснення платежів з погашення основної заборгованості (довідник F054). Значення Параметру заповнюється згідно з умовами договорів з нерезидентами.

**Параметр F055** – код типу кредиту (довідник F055).

**Параметр F070** – код типу реорганізації (довідник F070).

**Параметр S050** – код типу строковості (довідник S050). Зазначається стан заборгованості за зобов’язанням на звітну дату. Параметр S050=1.

**Параметр S184** – код строковості (довідник S184 поле S184).

**НРП Q001\_1** – найменування позичальника/клієнта банку.

**НРП Q001\_2** – найменування організації, установи, що гарантує обслуговування зобов’язання з боку позичальника. Якщо кредит негарантований (Параметр F045=2), то не заповнюється.

**НРП Q001\_3** – найменування кредитора.

**НРП Q001\_4** – найменування організації, установи, що виступає гарантом обслуговування зобов’язання з боку кредитора (якщо є така). Якщо кредит негарантований (Параметр F045=2) або гаранта з боку кредитора не існує, то не заповнюється.

**НРП Q003\_1** – номер договору.

**НРП Q003\_2** – номер облікового запису.

Номер визначається позичальником згідно із нижчезазначеним зразком.

Номер облікового запису № HPⅩⅩⅩ, де HP – латинські букви, ⅩⅩⅩ – тризначний умовний код, що присвоюється позичальником кожному окремому договору. Кожен номер має бути унікальним і не повторюватися та зазначатися у кожному звіті, що надаватиметься за цим зобов’язанням (траншем, суб-кредитом).

**НРП Q003\_3** – порядковий номер траншу (операцій з обслуговування частин кредиту в межах кредитної лінії). У разі відсутності поділу на транші приймає значення 0. За траншами, одержаними позичальником на підставі одного кредитного договору, Показник складається за кожним траншем окремо. Якщо надання кредитних коштів здійснюється на однакових умовах (відсоткова ставка, валюта, графік амортизаційних платежів тощо), то допускається надання загальної суми за частинами одного кредиту.

**НРП Q006** – примітка, де подаються додаткові роз'яснення у разі потреби, опис, коментар до операції.

**НРП Q007\_1** – дата першого амортизаційного платежу. Надається найбільш імовірна дата здійснення першого платежу з погашення основної суми зобов’язання перед нерезидентом.

**НРП Q007\_2** – дата останнього амортизаційного платежу. Надається найбільш імовірна дата здійснення останнього платежу з погашення основної суми зобов’язання перед нерезидентом. Якщо термін платежів залежить від надходжень частин кредиту, надається найбільш імовірна прогнозована дата.

**НРП Q007\_3** – початкова дата періоду консолідації. Зазначається тільки у тому разі, якщо дані подаються за угодою про зміни графіку погашення (Параметр F070=4).

**НРП Q007\_4** – кінцева дата періоду консолідації. Зазначається тільки у тому разі, якщо дані подаються за угодою про зміни графіку погашення (Параметр F070=4).

**НРП Q007\_5** – дата укладання угоди про надання кредиту. У разі випуску боргових паперів зазначається дата емісії.

**НРП Q007\_6** – дата першого платежу за процентами. Не заповнюється, якщо Параметр F048=0.

**НРП Q007\_7** – дата останнього платежу за процентами. Не заповнюється, якщо Параметр F048=0.

**НРП Q007\_**8 – дата, починаючи з якої проценти сплачуються за другою процентною ставкою або використовується друге значення маржі. Не заповнюється, якщо Параметр F036=0.

**НРП Q007\_9** – дата присвоєння облікового запису . Зазначається дата подання першого звіту за договором або повторно зазначається дата укладання угоди.

**НРП Q009** – мета позики. Надається короткий опис використання коштів, отриманих від нерезидента. Якщо кошти отримані за проектом розвитку, вказується найменування спеціального проекту та його короткий опис із зазначенням сектору економіки, що є бенефіціаром за проектом. Заповнюється у разі отримання коштів на фінансування проектів у рамках загальнодержавних та місцевих програм економічного, науково-технічного, соціального, національно-культурного розвитку, охорони довкілля, а також інших програм, метою яких є розв'язання окремих проблем розвитку економіки і суспільства, а також проблем розвитку окремих галузей економіки та адміністративно-територіальних одиниць.

**НРП Q010\_1** – період часу (у місяцях) між одержанням кожної частини кредиту та першим амортизаційним платежем. Надається, якщо відповідно до угоди виплати за основною сумою зобов'язання залежать від графіку (обсягів) надходжень коштів. Якщо амортизаційні платежі здійснюються виходячи із загальної суми боргового зобов'язання, то не заповнюється.

**НРП Q010\_2** – період по місяцях, на які надається прогноз платежів за заборгованістю перед нерезидентами. Не заповнюється.

**НРП Q010\_3** – період по роках, на які надається прогноз платежів за заборгованістю перед нерезидентами. Не заповнюється.

**НРП Q011\_1** – кількість амортизаційних платежів за кожним надходженням за борговим зобов’язанням за рік. Надається, якщо відповідно до угоди виплати за основною сумою зобов’язання залежать від графіку (обсягів) надходжень коштів. Якщо амортизаційні платежі здійснюються виходячи із загальної суми боргового зобов'язання, то не заповнюється.

**НРП Q011\_2** – кількість платежів за рік (за основною сумою та відсотками залежно від типу платежу за класифікатором-параметром).

**НРП Q012\_1** – база 1 для обчислення плаваючої (змінюваної) процентної ставки. Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q012\_2** – база 2 для обчислення плаваючої (змінюваної) процентної ставки. Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q013** – розмір маржі процентної ставки за кредитом. Заповнюється обов’язково для плаваючої (змінюваної) процентної ставки (Параметр F048=2). Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q021** – сума угоди.

Зазначається загальна сума за договором із нерезидентом(сума угоди загалом) або ліміт заборгованості у разі отримання кредиту за генеральною угодою в сотих частках одиниць валюти (копійках).

Якщо кредит надається експортеру, зазначається лише та сума, що фінансується за рахунок позики. Зазвичай це є вартість поставки за мінусом готівкових платежів покупця.

У разі випуску боргових цінних паперів сума угоди це номінальна вартість всього випуску, включаючи комісії та знижки андерайтингу, але за виключенням майбутніх виплат за відсотками.

**НРП K020 –** **код/номер клієнта/банку.**

Зазначається ідентифікаційний/реєстраційний код/номер позичальника.

1. **Загальні особливості формування.**

У Показнику надається інформація про транзакцію в межах угоди (у грошовій або товарній формі) або іншу подію, яка перетворює суму угоди у заборгованість. Зазначається фактична сума наданих коштів.

**III. A3P003 “Фактичні платежі за заборгованістю за договором із нерезидентом”.**

1. **Опис параметрів.**

**Параметр К040** – країна місцезнаходження кредитора (довідникK040 поле K040). Код країни кредитора визначається за резидентною належністю економічної одиниці, з якою було укладено угоду.

**Параметр R030\_1** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти угоди про надання кредиту (випуск цінних паперів).

**Параметр R030\_2** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти, у якій фактично здійснюються розрахунки за зобов’язанням.

**Параметр F009** – код типу джерела фінансування (довідник F009). Зазначається джерело, з якого планується здійснювати платежі з обслуговування заборгованості: з бюджету – зазначається, якщо вся сума (основна сума та проценти) погашатимуться за рахунок державного бюджету; власні кошти – зазначається, якщо вся сума (основна сума та проценти) погашатимуться за рахунок власних коштів підприємств.

**Параметр F010** – код типу угоди (довідник F010). Зазначається код, що відповідає суті угоди про отримання коштів від нерезидента.

Звичайна угода – угода отримання коштів від нерезидента (переважно на один кредит) з певною метою, процентними ставками, терміном погашення вказаним в угоді.

До угоди про рефінансування боргу належать угоди, ініційовані позичальником для повного чи часткового погашення заборгованості по раніше залученим коштам. Такі угоди зазвичай містять умови користування позиковими коштами більш вигідні для позичальника.

До угоди зміни графіку погашення боргу належать угоди, що мають на меті полегшити борговий тягар позичальника щодо виконання зобов’язань за термінами сплати заборгованості як за строковими платежами, так і за простроченими. Угода може стосуватися прострочених платежів за основною сумою боргу, за процентними платежами, що підлягають сплаті (строковими) або простроченими.

Якщо угода про зміну графіку погашення боргу містить в собі нові умови щодо сум зобов’язань, такі угоди подаються окремо як звичайні угоди.

Інші типи угод – угоди, що не перелічені вище.

**Параметр F011** – код графіка погашення платежів (довідник F011).

**Параметр F012** – код типу форми власності (участі держави у власності позичальника) (довідник F012). Значення Параметру надається згідно з установчими документами позичальника.

**Параметр F014** – код виду подання звіту (довідник F014).

**Параметр F028** – код виду заборгованості (довідник F028).

**Параметр F036** – код використання процентної ставки за кредитом (довідник F036).

Параметр F036=0 (єдина) надається у разі, якщо застосовується один тип процентної ставки протягом всього терміну дії договору.

Параметр F036=1 (перша) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються два розміри процентної ставки (перша ставка).

Параметр F036=2 (друга) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються два розміри процентної ставки (друга ставка).

Параметр F036=3 (інше) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються декілька процентних ставок (надаються усі відповідно до періодів зазначених НРП Q010\_1 та НРП Q010\_2).

**Параметр F045** – код ознаки кредиту (довідник F045).

**Параметр F047** – код виду позичальника (довідник F047).

**Параметр F048** – тип процентної ставки за кредитом (довідник F048).

**Параметр F050** – код цілі використання кредиту (довідник F050).

Параметр F050=1 надається, якщо кредит був отриманий з метою здійснення будівництва, реконструкції, капітального ремонту, придбання об’єктів нерухомості, інших матеріальних основних засобів, культивованих активів (поголів’я дорослої та продуктивної худоби, садів, виноградників та інших багаторічних насаджень), а також інших матеріальних основних активів.

Параметр F050=2 надається в разі отримання кредиту з метою придбання програмного забезпечення, оригіналів літературно-художніх творів, авторських прав, патентів, ліцензій, гудвілу тощо.

Параметр F050=3 надається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів на споживчі цілі.

Параметр F050=4 надається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів фізичним та юридичним особам для здійснення підприємницької діяльності.

Параметр F050=5 надається в разі отримання кредиту для погашення наявної заборгованості за іншим кредитом.

Параметр F050=6 надається в разі отримання кредиту банком для підтримання рівня ліквідності.

Параметр F050=7 надається в разі отримання кредиту з метою придбання акцій, облігацій, векселів та інших цінних паперів.

Параметр F050=8 надається в разі отримання кредиту з метою придбання сировини, матеріалів, палива, комплектуючих, сільськогосподарської продукції, готової продукції та товарів для перепродажу.

Параметр F050=9 надається в разі отримання кредиту з метою оплати послуг, покриття інших витрат, пов’язаних зі здійсненням господарської діяльності та не включених до інших пунктів.

Параметр F050=10 надається в разі отримання кредиту на цілі, що не належать до жодної з перелічених груп.

Параметр F050=11 надається у разі надання кредиту безпосередньо експортеру.

Параметр F050=12 надається у разі заборгованості за облігаціями та кредитами, що були надані попереднім власникам націоналізованої власності. Кредити, отримані від інших кредиторів для відшкодування власникам націоналізованої власності, не включаються.

**Параметр F052** – код типу кредитора (довідник F052).

**Параметр F054** – код періодичності здійснення платежів з погашення основної заборгованості (довідник F054). Значення Параметру заповнюється згідно з умовами договорів з нерезидентами.

**Параметр F055** – код типу кредиту (довідник F055).

**Параметр F070** – код типу реорганізації (довідник F070).

**Параметр S050** – код типу строковості (довідник S050). Зазначається стан заборгованості за зобов’язанням на звітну дату.

**Параметр S184** – код строковості (довідник S184 поле S184).

**НРП Q001\_1** – найменування позичальника/клієнта банку.

**НРП Q001\_2** – найменування організації, установи, що гарантує обслуговування зобов’язання з боку позичальника. Якщо кредит негарантований (Параметр F045 =2), то не заповнюється.

**НРП Q001\_3** – найменування кредитора.

**НРП Q001\_4** – найменування організації, установи, що виступає гарантом обслуговування зобов’язання з боку кредитора (якщо є така). Якщо кредит негарантований (Параметр F045=2) або гаранта з боку кредитора не існує, то не заповнюється.

**НРП Q003\_1** – номер договору.

**НРП Q003\_2** – номер облікового запису. Номер визначається позичальником згідно із нижчезазначеним зразком.

Номер облікового запису № HPⅩⅩⅩ, де HP – латинські букви, ⅩⅩⅩ – тризначний умовний код, що присвоюється позичальником кожному окремому договору. Кожен номер має бути унікальним і не повторюватися та зазначатися у кожному звіті, що надаватиметься за цим зобов’язанням (траншем, суб-кредитом).

**НРП Q003\_3** – порядковий номер траншу (операцій з обслуговування частин кредиту в межах кредитної лінії). У разі відсутності поділу на транші приймає значення 0. За траншами, одержаними позичальником на підставі одного кредитного договору, Показник складається за кожним траншем окремо. Якщо надання кредитних коштів здійснюється на однакових умовах (відсоткова ставка, валюта, графік амортизаційних платежів тощо), то допускається надання загальної суми за частинами одного кредиту.

**НРП Q006** – примітка, де подаються додаткові роз'яснення у разі потреби, опис, коментар до операції.

**НРП Q007\_1** – дата першого амортизаційного платежу. Надається найбільш імовірна дата здійснення першого платежу з погашення основної суми зобов’язання перед нерезидентом.

**НРП Q007\_2** – дата останнього амортизаційного платежу. Надається найбільш імовірна дата здійснення останнього платежу з погашення основної суми зобов’язання перед нерезидентом. Якщо термін платежів залежить від надходжень частин кредиту, надається найбільш імовірна прогнозована дата.

**НРП Q007\_3** – початкова дата періоду консолідації. Зазначається тільки у тому разі, якщо дані подаються за угодою про зміни графіку погашення (Параметр F070=4).

**НРП Q007\_4** – кінцева дата періоду консолідації. Зазначається тільки у тому разі, якщо дані подаються за угодою про зміни графіку погашення (Параметр F070=4).

**НРП Q007\_5** – дата укладання угоди про надання кредиту. У разі випуску боргових паперів зазначається дата емісії.

**НРП Q007\_6** – дата першого платежу за процентами. Не заповнюється, якщо Параметр F048=0.

**НРП Q007\_7** – дата останнього платежу за процентами. Не заповнюється, якщо Параметр F048=0.

**НРП Q007\_8** – дата, починаючи з якої проценти сплачуються за другою процентною ставкою або використовується друге значення маржі. Не заповнюється, якщо Параметр F036=0.

**НРП Q007\_9** – дата присвоєння облікового запису. Зазначається дата подання першого звіту за договором або повторно зазначається дата укладання угоди.

**НРП Q009** – мета позики. Надається короткий опис використання коштів, отриманих від нерезидента. Якщо кошти отримані за проектом розвитку, вказується найменування спеціального проекту та його короткий опис із зазначенням сектору економіки, що є бенефіціаром за проектом. Заповнюється у разі отримання коштів на фінансування проектів у рамках загальнодержавних та місцевих програм економічного, науково-технічного, соціального, національно-культурного розвитку, охорони довкілля, а також інших програм, метою яких є розв'язання окремих проблем розвитку економіки і суспільства, а також проблем розвитку окремих галузей економіки та адміністративно-територіальних одиниць.

**НРП Q010\_1** – період часу (у місяцях) між одержанням кожної частини кредиту та першим амортизаційним платежем. Надається, якщо відповідно до угоди виплати за основною сумою зобов'язання залежать від графіку (обсягів) надходжень коштів. Якщо амортизаційні платежі здійснюються виходячи із загальної суми боргового зобов'язання, то не заповнюється.

**НРП Q010\_2** – період по місяцях, на які надається прогноз платежів за заборгованістю перед нерезидентами. Не заповнюється.

**НРП Q010\_3** – період по роках, на які надається прогноз платежів за заборгованістю перед нерезидентами. Не заповнюється.

**НРП Q011\_1** – кількість амортизаційних платежів за кожним надходженням за борговим зобов’язанням за рік. Надається, якщо відповідно до угоди виплати за основною сумою зобов’язання залежать від графіку (обсягів) надходжень коштів. Якщо амортизаційні платежі здійснюються виходячи із загальної суми боргового зобов'язання, то не заповнюється.

**НРП Q011\_2** – кількість платежів за рік (за основною сумою та відсотками залежно від типу платежу за класифікатором-параметром).

**НРП Q012\_1** – база 1 для обчислення плаваючої (змінюваної) процентної ставки. Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q012\_2** – база 2 для обчислення плаваючої (змінюваної) процентної ставки. Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q013** – розмір маржі процентної ставки за кредитом. Заповнюється обов’язково для плаваючої (змінюваної) процентної ставки (Параметр F048=2). Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q021** – сума угоди.

Зазначається загальна сума за договором із нерезидентом(сума угоди загалом) або ліміт заборгованості у разі отримання кредиту за генеральною угодою в сотих частках одиниць валюти (копійках).

Якщо кредит надається експортеру, зазначається лише та сума, що фінансується за рахунок позики. Зазвичай це є вартість поставки за мінусом готівкових платежів покупця.

У разі випуску боргових цінних паперів сума угоди це номінальна вартість всього випуску, включаючи комісії та знижки андерайтингу, але за виключенням майбутніх виплат за відсотками.

**НРП K020 – код/номер клієнта/банку.**

Зазначається ідентифікаційний/реєстраційний код/номер позичальника.

**2. Загальні особливості формування.**

У Показнику надається інформація про суму коштів, що була фактично сплачена нерезиденту резидентом (переведена на рахунки нерезидента) або суму вартості товарів, що була поставлена нерезиденту відповідно до договірних умов поставки товарів, та яка зменшує обсяг строкового та простроченого зобов’язання (основної суми процентних платежів, комісій, пені) за звітний період.

**IV. A3P004 “Реорганізовано зобов’язань”.**

**1. Опис параметрів.**

**Параметр K040** – країна місцезнаходження кредитора (довідник K040 поле K040). Код країни кредитора визначається за резидентною належністю економічної одиниці, з якою було укладено угоду .

**Параметр R030\_1** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти угоди про надання кредиту (випуск цінних паперів).

**Параметр R030\_2** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти, у якій фактично здійснюються розрахунки за зобов’язанням.

**Параметр F009** – код типу джерела фінансування (довідник F009). Зазначається джерело, з якого планується здійснювати платежі з обслуговування заборгованості: з бюджету – зазначається, якщо вся сума (основна сума та проценти) погашатимуться за рахунок державного бюджету; власні кошти – зазначається, якщо вся сума (основна сума та проценти) погашатимуться за рахунок власних коштів підприємств.

**Параметр F010** – код типу угоди (довідник F010). Зазначається код, що відповідає суті угоди про отримання коштів від нерезидента.

Звичайна угода – угода отримання коштів від нерезидента (переважно на один кредит) з певною метою, процентними ставками, терміном погашення вказаним в угоді.

До угоди про рефінансування боргу належать угоди, ініційовані позичальником для повного чи часткового погашення заборгованості по раніше залученим коштам. Такі угоди зазвичай містять умови користування позиковими коштами більш вигідні для позичальника.

До угоди зміни графіку погашення боргу належать угоди, що мають на меті полегшити борговий тягар позичальника щодо виконання зобов’язань за термінами сплати заборгованості як за строковими платежами, так і за простроченими. Угода може стосуватися прострочених платежів за основною сумою боргу, за процентними платежами, що підлягають сплаті (строковими) або простроченими.

Якщо угода про зміну графіку погашення боргу містить в собі нові умови щодо сум зобов’язань, такі угоди подаються окремо як звичайні угоди.

Інші типи угод – угоди, що не перелічені вище.

**Параметр F011** – код графіка погашення платежів (довідник F011).

**Параметр F012** – код типу форми власності (участі держави у власності позичальника) (довідник F012). Значення Параметру надається згідно з установчими документами позичальника.

**Параметр F014** – код виду подання звіту (довідник F014).

**Параметр F028** – код виду заборгованості (довідник F028).

**Параметр F036** – код використання процентної ставки за кредитом (довідник F036).

Параметр F036=0 (єдина) надається у разі, якщо застосовується один тип процентної ставки протягом всього терміну дії договору.

Параметр F036=1 (перша) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються два розміри процентної ставки (перша ставка).

Параметр F036=2 (друга) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються два розміри процентної ставки (друга ставка).

Параметр F036=3 (інше) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються декілька процентних ставок (надаються усі відповідно до періодів зазначених НРП Q010\_1 та НРП Q010\_2).

**Параметр F045** – код ознаки кредиту (довідник F045).

**Параметр F047** – код виду позичальника (довідник F047).

**Параметр F048** – тип процентної ставки за кредитом (довідник F048).

**Параметр F050** – код цілі використання кредиту (довідник F050).

Параметр F050=1 надається, якщо кредит був отриманий з метою здійснення будівництва, реконструкції, капітального ремонту, придбання об’єктів нерухомості, інших матеріальних основних засобів, культивованих активів (поголів’я дорослої та продуктивної худоби, садів, виноградників та інших багаторічних насаджень), а також інших матеріальних основних активів.

Параметр F050=2 надається в разі отримання кредиту з метою придбання програмного забезпечення, оригіналів літературно-художніх творів, авторських прав, патентів, ліцензій, гудвілу тощо.

Параметр F050=3 надається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів на споживчі цілі.

Параметр F050=4 надається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів фізичним та юридичним особам для здійснення підприємницької діяльності.

Параметр F050=5 надається в разі отримання кредиту для погашення наявної заборгованості за іншим кредитом.

Параметр F050=6 надається в разі отримання кредиту банком для підтримання рівня ліквідності.

Параметр F050=7 надається в разі отримання кредиту з метою придбання акцій, облігацій, векселів та інших цінних паперів.

Параметр F050=8 надається в разі отримання кредиту з метою придбання сировини, матеріалів, палива, комплектуючих, сільськогосподарської продукції, готової продукції та товарів для перепродажу.

Параметр F050=9 надається в разі отримання кредиту з метою оплати послуг, покриття інших витрат, пов’язаних зі здійсненням господарської діяльності та не включених до інших пунктів.

Параметр F050=10 надається в разі отримання кредиту на цілі, що не належать до жодної з перелічених груп.

Параметр F050=11 надається у разі надання кредиту безпосередньо експортеру.

Параметр F050=12 надається у разі заборгованості за облігаціями та кредитами, що були надані попереднім власникам націоналізованої власності. Кредити, отримані від інших кредиторів для відшкодування власникам націоналізованої власності, не включаються.

**Параметр F052** – код типу кредитора (довідник F052).

**Параметр F054** – код періодичності здійснення платежів з погашення основної заборгованості (довідник F054). Значення Параметру заповнюється згідно з умовами договорів з нерезидентами.

**Параметр F055** – код типу кредиту (довідник F055).

**Параметр F070** – код типу реорганізації (довідник F070).

**Параметр S050** – код типу строковості (довідник S050). Зазначається стан заборгованості за зобов’язанням на звітну дату. Параметр S050 =1, 2.

**Параметр S184** – код строковості (довідник S184 поле S184).

**НРП Q001\_1** – найменування позичальника/клієнта банку.

**НРП Q001\_2** – найменування організації, установи, що гарантує обслуговування зобов’язання з боку позичальника. Якщо кредит негарантований (Параметр F045=2), то не заповнюється.

**НРП Q001\_3** – найменування кредитора.

**НРП Q001\_4** – найменування організації, установи, що виступає гарантом обслуговування зобов’язання з боку кредитора (якщо є така). Якщо кредит негарантований (Параметр F045=2) або гаранта з боку кредитора не існує, то не заповнюється.

**НРП Q003\_1** – номер договору.

**НРП Q003\_2** – номер облікового запису. Номер визначається позичальником згідно із нижчезазначеним зразком.

Номер облікового запису № HPⅩⅩⅩ, де HP – латинські букви, ⅩⅩⅩ – тризначний умовний код, що присвоюється позичальником кожному окремому договору. Кожен номер має бути унікальним і не повторюватися та зазначатися у кожному звіті, що надаватиметься за цим зобов’язанням (траншем, суб-кредитом).

**НРП Q003\_3** – порядковий номер траншу (операцій з обслуговування частин кредиту в межах кредитної лінії). У разі відсутності поділу на транші приймає значення 0. За траншами, одержаними позичальником на підставі одного кредитного договору, Показник складається за кожним траншем окремо. Якщо надання кредитних коштів здійснюється на однакових умовах (відсоткова ставка, валюта, графік амортизаційних платежів тощо), то допускається надання загальної суми за частинами одного кредиту.

**НРП Q006** – примітка, де подаються додаткові роз'яснення у разі потреби, опис, коментар до операції.

**НРП Q007\_1** – дата першого амортизаційного платежу. Надається найбільш імовірна дата здійснення першого платежу з погашення основної суми зобов’язання перед нерезидентом.

**НРП Q007\_2** – дата останнього амортизаційного платежу. Надається найбільш імовірна дата здійснення останнього платежу з погашення основної суми зобов’язання перед нерезидентом. Якщо термін платежів залежить від надходжень частин кредиту, надається найбільш імовірна прогнозована дата.

**НРП Q007\_3** – початкова дата періоду консолідації. Зазначається тільки у тому разі, якщо дані подаються за угодою про зміни графіку погашення (Параметр F070=4).

**НРП Q007\_4** – кінцева дата періоду консолідації. Зазначається тільки у тому разі, якщо дані подаються за угодою про зміни графіку погашення (Параметр F070=4).

**НРП Q007\_5** – дата укладання угоди про надання кредиту. У разі випуску боргових паперів зазначається дата емісії.

**НРП Q007\_6** – дата першого платежу за процентами. Не заповнюється, якщо Параметр F048=0.

**НРП Q007\_7** – дата останнього платежу за процентами. Не заповнюється, якщо Параметр F048=0.

**НРП Q007\_8** – дата, починаючи з якої проценти сплачуються за другою процентною ставкою або використовується друге значення маржі. Не заповнюється, якщо Параметр F036=0.

**НРП Q007\_9** – дата присвоєння облікового запису. Зазначається дата подання першого звіту за договором або повторно зазначається дата укладання угоди.

**НРП Q009** – мета позики. Надається короткий опис використання коштів, отриманих від нерезидента. Якщо кошти отримані за проектом розвитку, вказується найменування спеціального проекту та його короткий опис із зазначенням сектору економіки, що є бенефіціаром за проектом. Заповнюється у разі отримання коштів на фінансування проектів у рамках загальнодержавних та місцевих програм економічного, науково-технічного, соціального, національно-культурного розвитку, охорони довкілля, а також інших програм, метою яких є розв'язання окремих проблем розвитку економіки і суспільства, а також проблем розвитку окремих галузей економіки та адміністративно-територіальних одиниць.

**НРП Q010\_1** – період часу (у місяцях) між одержанням кожної частини кредиту та першим амортизаційним платежем. Надається, якщо відповідно до угоди виплати за основною сумою зобов'язання залежать від графіку (обсягів) надходжень коштів. Якщо амортизаційні платежі здійснюються виходячи із загальної суми боргового зобов'язання, то не заповнюється.

**НРП Q010\_2** – період по місяцях, на які надається прогноз платежів за заборгованістю перед нерезидентами. Не заповнюється.

**НРП Q010\_3** – період по роках, на які надається прогноз платежів за заборгованістю перед нерезидентами. Не заповнюється.

**НРП Q011\_1** – кількість амортизаційних платежів за кожним надходженням за борговим зобов’язанням за рік. Надається, якщо відповідно до угоди виплати за основною сумою зобов’язання залежать від графіку (обсягів) надходжень коштів. Якщо амортизаційні платежі здійснюються виходячи із загальної суми боргового зобов'язання, то не заповнюється.

**НРП Q011\_2** – кількість платежів за рік (за основною сумою та відсотками залежно від типу платежу за класифікатором-параметром).

**НРП Q012\_1** – база 1 для обчислення плаваючої (змінюваної) процентної ставки. Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q012\_2** – база 2 для обчислення плаваючої (змінюваної) процентної ставки. Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q013** – розмір маржі процентної ставки за кредитом. Заповнюється обов’язково для плаваючої (змінюваної) процентної ставки (Параметр F048=2). Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q021** – сума угоди.

Зазначається загальна сума за договором із нерезидентом(сума угоди загалом) або ліміт заборгованості у разі отримання кредиту за генеральною угодою в сотих частках одиниць валюти (копійках).

Якщо кредит надається експортеру, зазначається лише та сума, що фінансується за рахунок позики. Зазвичай це є вартість поставки за мінусом готівкових платежів покупця.

У разі випуску боргових цінних паперів сума угоди це номінальна вартість всього випуску, включаючи комісії та знижки андерайтингу, але за виключенням майбутніх виплат за відсотками.

**НРП K020** **– код/номер клієнта/банку.**

Зазначається ідентифікаційний/реєстраційний код/номер позичальника.

1. **Загальні особливості формування**

У Показнику надається інформація про суму, на яку відповідно за додатковим договором з нерезидентом зменшується обсяг зобов’язань перед нерезидентом (або за якою змінюється графік погашення зобов’язань перед нерезидентом) шляхом збільшення внеску нерезидента до статутного капіталу резидента-позичальника, або шляхом прощення зобов’язання (анулювання), або шляхом заліку зустрічних однорідних вимог – взаємозаліку.

**V. A3P005 “Заборгованість на звітну дату”.**

1. **Опис параметрів.**

**Параметр K040** – країна місцезнаходження кредитора (довідник K040 поле K040). Код країни кредитора визначається за резидентною належністю економічної одиниці, з якою було укладено угоду .

**Параметр R030\_1** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти угоди про надання кредиту (випуск цінних паперів).

**Параметр R030\_2** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти, у якій фактично здійснюються розрахунки за зобов’язанням.

**Параметр F009** – код типу джерела фінансування (довідник F009). Зазначається джерело, з якого планується здійснювати платежі з обслуговування заборгованості: з бюджету – зазначається, якщо вся сума (основна сума та проценти) погашатимуться за рахунок державного бюджету; власні кошти – зазначається, якщо вся сума (основна сума та проценти) погашатимуться за рахунок власних коштів підприємств.

**Параметр F010** – код типу угоди (довідник F010). Зазначається код, що відповідає суті угоди про отримання коштів від нерезидента.

Звичайна угода - угода отримання коштів від нерезидента (переважно на один кредит) з певною метою, процентними ставками, терміном погашення вказаним в угоді.

До угоди про рефінансування боргу належать угоди, ініційовані позичальником для повного чи часткового погашення заборгованості по раніше залученим коштам. Такі угоди зазвичай містять умови користування позиковими коштами більш вигідні для позичальника.

До угоди зміни графіку погашення боргу належать угоди, що мають на меті полегшити борговий тягар позичальника щодо виконання зобов’язань за термінами сплати заборгованості як за строковими платежами, так і за простроченими. Угода може стосуватися прострочених платежів за основною сумою боргу, за процентними платежами, що підлягають сплаті (строковими) або простроченими.

Якщо угода про зміну графіку погашення боргу містить в собі нові умови щодо сум зобов’язань, такі угоди подаються окремо як звичайні угоди.

Інші типи угод - угоди, що не перелічені вище.

**Параметр F011** – код графіка погашення платежів (довідник F011).

**Параметр F012** – код типу форми власності (участі держави у власності позичальника) (довідник F012). Значення Параметру надається згідно з установчими документами позичальника.

**Параметр F014** – код виду подання звіту (довідник F014).

**Параметр F028** – код виду заборгованості (довідник F028).

**Параметр F036** – код використання процентної ставки за кредитом (довідник F036).

Параметр F036=0 (єдина) надається у разі, якщо застосовується один тип процентної ставки протягом всього терміну дії договору.

Параметр F036=1 (перша) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються два розміри процентної ставки (перша ставка).

Параметр F036=2 (друга) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються два розміри процентної ставки (друга ставка).

Параметр F036=3 (інше) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються декілька процентних ставок (надаються усі відповідно до періодів зазначених НРП Q010\_1 та НРП Q010\_2).

**Параметр F045** – код ознаки кредиту (довідник F045).

**Параметр F047** – код виду позичальника (довідник F047).

**Параметр F048** – тип процентної ставки за кредитом (довідник F048).

**Параметр F050** – код цілі використання кредиту (довідник F050).

Параметр F050=1 надається, якщо кредит був отриманий з метою здійснення будівництва, реконструкції, капітального ремонту, придбання об’єктів нерухомості, інших матеріальних основних засобів, культивованих активів (поголів’я дорослої та продуктивної худоби, садів, виноградників та інших багаторічних насаджень), а також інших матеріальних основних активів.

Параметр F050=2 надається в разі отримання кредиту з метою придбання програмного забезпечення, оригіналів літературно-художніх творів, авторських прав, патентів, ліцензій, гудвілу тощо.

Параметр F050=3 надається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів на споживчі цілі.

Параметр F050=4 надається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів фізичним та юридичним особам для здійснення підприємницької діяльності.

Параметр F050=5 надається в разі отримання кредиту для погашення наявної заборгованості за іншим кредитом.

Параметр F050=6 надається в разі отримання кредиту банком для підтримання рівня ліквідності.

Параметр F050=7 надається в разі отримання кредиту з метою придбання акцій, облігацій, векселів та інших цінних паперів.

Параметр F050=8 надається в разі отримання кредиту з метою придбання сировини, матеріалів, палива, комплектуючих, сільськогосподарської продукції, готової продукції та товарів для перепродажу.

Параметр F050=9 надається в разі отримання кредиту з метою оплати послуг, покриття інших витрат, пов’язаних зі здійсненням господарської діяльності та не включених до інших пунктів.

Параметр F050=10 надається в разі отримання кредиту на цілі, що не належать до жодної з перелічених груп.

Параметр F050=11 надається у разі надання кредиту безпосередньо експортеру.

Параметр F050=12 надається у разі заборгованості за облігаціями та кредитами, що були надані попереднім власникам націоналізованої власності. Кредити, отримані від інших кредиторів для відшкодування власникам націоналізованої власності, не включаються.

**Параметр F052** – код типу кредитора (довідник F052).

**Параметр F054** – код періодичності здійснення платежів з погашення основної заборгованості (довідник F054). Значення Параметру заповнюється згідно з умовами договорів з нерезидентами.

**Параметр F055** – код типу кредиту (довідник F055).

**Параметр F070** – код типу реорганізації (довідник F070).

**Параметр S050** – код типу строковості (довідник S050). Зазначається стан заборгованості за зобов’язанням на звітну дату. Параметр S050=1, 2.

**Параметр S184** – код строковості (довідник S184 поле S184).

**НРП Q001\_1** – найменування позичальника/клієнта банку.

**НРП Q001\_2** – найменування організації, установи, що гарантує обслуговування зобов’язання з боку позичальника. Якщо кредит негарантований (Параметр F045=2), то не заповнюється.

**НРП Q001\_3** – найменування кредитора.

**НРП Q001\_4** – найменування організації, установи, що виступає гарантом обслуговування зобов’язання з боку кредитора (якщо є така). Якщо кредит негарантований (Параметр F045=2) або гаранта з боку кредитора не існує, то не заповнюється.

**НРП Q003\_1** – номер договору.

**НРП Q003\_2** – номер облікового запису. Номер визначається позичальником згідно із нижчезазначеним зразком.

Номер облікового запису № HPⅩⅩⅩ, де HP – латинські букви, ⅩⅩⅩ – тризначний умовний код, що присвоюється позичальником кожному окремому договору. Кожен номер має бути унікальним і не повторюватися та зазначатися у кожному звіті, що надаватиметься за цим зобов’язанням (траншем, суб-кредитом).

**НРП Q003\_3** – порядковий номер траншу (операцій з обслуговування частин кредиту в межах кредитної лінії). У разі відсутності поділу на транші приймає значення 0. За траншами, одержаними позичальником на підставі одного кредитного договору, Показник складається за кожним траншем окремо. Якщо надання кредитних коштів здійснюється на однакових умовах (відсоткова ставка, валюта, графік амортизаційних платежів тощо), то допускається надання загальної суми за частинами одного кредиту.

**НРП Q006** – примітка, де подаються додаткові роз'яснення у разі потреби, опис, коментар до операції.

**НРП Q007\_**1 – дата першого амортизаційного платежу. Надається найбільш імовірна дата здійснення першого платежу з погашення основної суми зобов’язання перед нерезидентом.

**НРП Q007\_2** – дата останнього амортизаційного платежу. Надається найбільш імовірна дата здійснення останнього платежу з погашення основної суми зобов’язання перед нерезидентом. Якщо термін платежів залежить від надходжень частин кредиту, надається найбільш імовірна прогнозована дата.

**НРП Q007\_3** – початкова дата періоду консолідації. Зазначається тільки у тому разі, якщо дані подаються за угодою про зміни графіку погашення (Параметр F070=4).

**НРП Q007\_4** – кінцева дата періоду консолідації. Зазначається тільки у тому разі, якщо дані подаються за угодою про зміни графіку погашення (Параметр F070=4).

**НРП Q007\_5** – дата укладання угоди про надання кредиту. У разі випуску боргових паперів зазначається дата емісії.

**НРП Q007\_6** – дата першого платежу за процентами. Не заповнюється, якщо Параметр F048=0.

**НРП Q007\_7** – дата останнього платежу за процентами. Не заповнюється, якщо Параметр F048=0.

**НРП Q007\_8** – дата, починаючи з якої проценти сплачуються за другою процентною ставкою або використовується друге значення маржі. Не заповнюється, якщо Параметр F036=0.

**НРП Q007\_9** – дата присвоєння облікового запису. Зазначається дата подання першого звіту за договором або повторно зазначається дата укладання угоди.

**НРП Q009** – мета позики. Надається короткий опис використання коштів, отриманих від нерезидента. Якщо кошти отримані за проектом розвитку, вказується найменування спеціального проекту та його короткий опис із зазначенням сектору економіки, що є бенефіціаром за проектом. Заповнюється у разі отримання коштів на фінансування проектів у рамках загальнодержавних та місцевих програм економічного, науково-технічного, соціального, національно-культурного розвитку, охорони довкілля, а також інших програм, метою яких є розв'язання окремих проблем розвитку економіки і суспільства, а також проблем розвитку окремих галузей економіки та адміністративно-територіальних одиниць.

**НРП Q010\_1** – період часу (у місяцях) між одержанням кожної частини кредиту та першим амортизаційним платежем. Надається, якщо відповідно до угоди виплати за основною сумою зобов'язання залежать від графіку (обсягів) надходжень коштів. Якщо амортизаційні платежі здійснюються виходячи із загальної суми боргового зобов'язання, то не заповнюється.

**НРП Q010\_2** – період по місяцях, на які надається прогноз платежів за заборгованістю перед нерезидентами. Не заповнюється.

**НРП Q010\_3** – період по роках, на які надається прогноз платежів за заборгованістю перед нерезидентами. Не заповнюється.

**НРП Q011\_1** – кількість амортизаційних платежів за кожним надходженням за борговим зобов’язанням за рік. Надається, якщо відповідно до угоди виплати за основною сумою зобов’язання залежать від графіку (обсягів) надходжень коштів. Якщо амортизаційні платежі здійснюються виходячи із загальної суми боргового зобов'язання, то не заповнюється.

**НРП Q011\_2** – кількість платежів за рік (за основною сумою та відсотками залежно від типу платежу за класифікатором-параметром).

**НРП Q012\_1** – база 1 для обчислення плаваючої (змінюваної) процентної ставки. Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q012\_2** – база 2 для обчислення плаваючої (змінюваної) процентної ставки. Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q013** – розмір маржі процентної ставки за кредитом. Заповнюється обов’язково для плаваючої (змінюваної) процентної ставки (Параметр F048=2). Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q021** – сума угоди.

Зазначається загальна сума за договором із нерезидентом(сума угоди загалом) або ліміт заборгованості у разі отримання кредиту за генеральною угодою в сотих частках одиниць валюти (копійках).

Якщо кредит надається експортеру, зазначається лише та сума, що фінансується за рахунок позики. Зазвичай це є вартість поставки за мінусом готівкових платежів покупця.

У разі випуску боргових цінних паперів сума угоди це номінальна вартість всього випуску, включаючи комісії та знижки андерайтингу, але за виключенням майбутніх виплат за відсотками.

**НРП K020** – **код/номер клієнта/банку.**

Зазначається ідентифікаційний/реєстраційний код/номер позичальника.

**2. Загальні особливості формування.**

У Показнику надається інформація про суму зобов’язання перед нерезидентом, яка лишається після фактичної сплати та реорганізації та яка має бути сплачена нерезиденту станом на кінець звітного періоду.

**VI. A3P006 “Платежі майбутніх періодів”.**

**1. Опис параметрів.**

**Параметр K040** – країна місцезнаходження кредитора (довідник K040 поле K040). Код країни кредитора визначається за резидентною належністю економічної одиниці, з якою було укладено угоду

**Параметр R030\_1** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти угоди про надання кредиту (випуск цінних паперів).

**Параметр R030\_2** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти, у якій фактично здійснюються розрахунки за зобов’язанням.

**Параметр F009** – код типу джерела фінансування (довідник F009). Зазначається джерело, з якого планується здійснювати платежі з обслуговування заборгованості: з бюджету – зазначається, якщо вся сума (основна сума та проценти) погашатимуться за рахунок державного бюджету; власні кошти – зазначається, якщо вся сума (основна сума та проценти) погашатимуться за рахунок власних коштів підприємств.

**Параметр F010** – код типу угоди (довідник F010). Зазначається код, що відповідає суті угоди про отримання коштів від нерезидента.

Звичайна угода - угода отримання коштів від нерезидента (переважно на один кредит) з певною метою, процентними ставками, терміном погашення вказаним в угоді.

До угоди про рефінансування боргу належать угоди, ініційовані позичальником для повного чи часткового погашення заборгованості по раніше залученим коштам. Такі угоди зазвичай містять умови користування позиковими коштами більш вигідні для позичальника.

До угоди зміни графіку погашення боргу належать угоди, що мають на меті полегшити борговий тягар позичальника щодо виконання зобов’язань за термінами сплати заборгованості як за строковими платежами, так і за простроченими. Угода може стосуватися прострочених платежів за основною сумою боргу, за процентними платежами, що підлягають сплаті (строковими) або простроченими.

Якщо угода про зміну графіку погашення боргу містить в собі нові умови щодо сум зобов’язань, такі угоди подаються окремо як звичайні угоди.

Інші типи угод – угоди, що не перелічені вище.

**Параметр F011** – код графіка погашення платежів (довідник F011).

**Параметр F012** – код типу форми власності (участі держави у власності позичальника) (довідник F012). Значення Параметру надається згідно з установчими документами позичальника.

**Параметр F014** – код виду подання звіту (довідник F014).

**Параметр F028** – код виду заборгованості (довідник F028).

**Параметр F036** – код використання процентної ставки за кредитом (довідник F036).

Параметр F036=0 (єдина) надається у разі, якщо застосовується один тип процентної ставки протягом всього терміну дії договору.

Параметр F036=1 (перша) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються два розміри процентної ставки (перша ставка).

Параметр F036=2 (друга) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються два розміри процентної ставки (друга ставка).

Параметр F036=3 (інше) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються декілька процентних ставок (надаються усі відповідно до періодів зазначених НРП Q010\_1 та НРП Q010\_2).

**Параметр F045** – код ознаки кредиту (довідник F045).

**Параметр F047** – код виду позичальника (Довідник F047).

**Параметр F048** – тип процентної ставки за кредитом (довідник F048).

**Параметр F050** – код цілі використання кредиту (довідник F050).

Параметр F050=1 надається, якщо кредит був отриманий з метою здійснення будівництва, реконструкції, капітального ремонту, придбання об’єктів нерухомості, інших матеріальних основних засобів, культивованих активів (поголів’я дорослої та продуктивної худоби, садів, виноградників та інших багаторічних насаджень), а також інших матеріальних основних активів.

Параметр F050=2 надається в разі отримання кредиту з метою придбання програмного забезпечення, оригіналів літературно-художніх творів, авторських прав, патентів, ліцензій, гудвілу тощо.

Параметр F050=3 надається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів на споживчі цілі.

Параметр F050=4 надається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів фізичним та юридичним особам для здійснення підприємницької діяльності.

Параметр F050=5 надається в разі отримання кредиту для погашення наявної заборгованості за іншим кредитом.

Параметр F050=6 надається в разі отримання кредиту банком для підтримання рівня ліквідності.

Параметр F050=7 надається в разі отримання кредиту з метою придбання акцій, облігацій, векселів та інших цінних паперів.

Параметр F050=8 надається в разі отримання кредиту з метою придбання сировини, матеріалів, палива, комплектуючих, сільськогосподарської продукції, готової продукції та товарів для перепродажу.

Параметр F050=9 надається в разі отримання кредиту з метою оплати послуг, покриття інших витрат, пов’язаних зі здійсненням господарської діяльності та не включених до інших пунктів.

Параметр F050=10 надається в разі отримання кредиту на цілі, що не належать до жодної з перелічених груп.

Параметр F050=11 надається у разі надання кредиту безпосередньо експортеру.

Параметр F050=12 надається у разі заборгованості за облігаціями та кредитами, що були надані попереднім власникам націоналізованої власності. Кредити, отримані від інших кредиторів для відшкодування власникам націоналізованої власності, не включаються.

**Параметр F052** – код типу кредитора (довідник F052).

**Параметр F054** – код періодичності здійснення платежів з погашення основної заборгованості (довідник F054). Значення Параметру заповнюється згідно з умовами договорів з нерезидентами.

**Параметр F055** – код типу кредиту (довідник F055).

**Параметр F070** – код типу реорганізації (довідник F070).

**Параметр S050** – код типу строковості (довідник S050). Зазначається стан заборгованості за зобов’язанням на звітну дату. Параметр S050=1, 2.

**Параметр S184** – код строковості (довідник S184 поле S184).

**НРП Q001\_1** – найменування позичальника/клієнта банку.

**НРП Q001\_2** – найменування організації, установи, що гарантує обслуговування зобов’язання з боку позичальника. Якщо кредит негарантований (Параметр F045=2), то не заповнюється.

**НРП Q001\_3** – найменування кредитора.

**НРП Q001\_4** – найменування організації, установи, що виступає гарантом обслуговування зобов’язання з боку кредитора (якщо є така). Якщо кредит негарантований (Параметр F045=2) або гаранта з боку кредитора не існує, то не заповнюється.

**НРП Q003\_1** – номер договору.

**НРП Q003\_2** – номер облікового запису. Номер визначається позичальником згідно із нижчезазначеним зразком.

Номер облікового запису у № HPⅩⅩⅩ, де HP – латинські букви, ⅩⅩⅩ – тризначний умовний код, що присвоюється позичальником кожному окремому договору. Кожен номер має бути унікальним і не повторюватися та зазначатися у кожному звіті, що надаватиметься за цим зобов’язанням (траншем, суб-кредитом).

**НРП Q003\_3** – порядковий номер траншу (операцій з обслуговування частин кредиту в межах кредитної лінії). У разі відсутності поділу на транші приймає значення 0. За траншами, одержаними позичальником на підставі одного кредитного договору, Показник складається за кожним траншем окремо. Якщо надання кредитних коштів здійснюється на однакових умовах (відсоткова ставка, валюта, графік амортизаційних платежів тощо), то допускається надання загальної суми за частинами одного кредиту.

**НРП Q006** – примітка, де подаються додаткові роз'яснення у разі потреби, опис, коментар до операції.

**НРП Q007\_1** – дата першого амортизаційного платежу. Надається найбільш імовірна дата здійснення першого платежу з погашення основної суми зобов’язання перед нерезидентом.

**НРП Q007\_2** – дата останнього амортизаційного платежу. Надається найбільш імовірна дата здійснення останнього платежу з погашення основної суми зобов’язання перед нерезидентом. Якщо термін платежів залежить від надходжень частин кредиту, надається найбільш імовірна прогнозована дата.

**НРП Q007\_3** – початкова дата періоду консолідації. Зазначається тільки у тому разі, якщо дані подаються за угодою про зміни графіку погашення (Параметр F070=4).

**НРП Q007\_4** – кінцева дата періоду консолідації. Зазначається тільки у тому разі, якщо дані подаються за угодою про зміни графіку погашення (Параметр F070=4).

**НРП Q007\_5** – дата укладання угоди про надання кредиту. У разі випуску боргових паперів зазначається дата емісії.

**НРП Q007\_6** – дата першого платежу за процентами. Не заповнюється, якщо Параметр F048=0.

**НРП Q007\_7** – дата останнього платежу за процентами. Не заповнюється, якщо Параметр F048=0.

**НРП Q007\_8** – дата, починаючи з якої проценти сплачуються за другою процентною ставкою або використовується друге значення маржі. Не заповнюється, якщо Параметр F036=0.

**НРП Q007\_9** – дата присвоєння облікового запису. Зазначається дата подання першого звіту за договором або повторно зазначається дата укладання угоди.

**НРП Q009** – мета позики. Надається короткий опис використання коштів, отриманих від нерезидента. Якщо кошти отримані за проектом розвитку, вказується найменування спеціального проекту та його короткий опис із зазначенням сектору економіки, що є бенефіціаром за проектом. Заповнюється у разі отримання коштів на фінансування проектів у рамках загальнодержавних та місцевих програм економічного, науково-технічного, соціального, національно-культурного розвитку, охорони довкілля, а також інших програм, метою яких є розв'язання окремих проблем розвитку економіки і суспільства, а також проблем розвитку окремих галузей економіки та адміністративно-територіальних одиниць.

**НРП Q010\_1** – період часу (у місяцях) між одержанням кожної частини кредиту та першим амортизаційним платежем. Надається, якщо відповідно до угоди виплати за основною сумою зобов'язання залежать від графіку (обсягів) надходжень коштів. Якщо амортизаційні платежі здійснюються виходячи із загальної суми боргового зобов'язання, то не заповнюється.

**НРП Q010\_2** – період по місяцях, на які надається прогноз платежів за заборгованістю перед нерезидентами.

**НРП Q010\_3** – період по роках, на які надається прогноз платежів за заборгованістю перед нерезидентами.

**НРП Q011\_1** – кількість амортизаційних платежів за кожним надходженням за борговим зобов’язанням за рік. Надається, якщо відповідно до угоди виплати за основною сумою зобов’язання залежать від графіку (обсягів) надходжень коштів. Якщо амортизаційні платежі здійснюються виходячи із загальної суми боргового зобов'язання, то не заповнюється.

**НРП Q011\_2** – кількість платежів за рік (за основною сумою та відсотками залежно від типу платежу за класифікатором-параметром).

**НРП Q012\_1** – база 1 для обчислення плаваючої (змінюваної) процентної ставки. Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q012\_2** – база 2 для обчислення плаваючої (змінюваної) процентної ставки. Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q013** – розмір маржі процентної ставки за кредитом. Заповнюється обов’язково для плаваючої (змінюваної) процентної ставки (Параметр F048=2). Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q021** – сума угоди.

Зазначається загальна сума за договором із нерезидентом(сума угоди загалом) або ліміт заборгованості у разі отримання кредиту за генеральною угодою в сотих частках одиниць валюти (копійках).

Якщо кредит надається експортеру, зазначається лише та сума, що фінансується за рахунок позики. Зазвичай це є вартість поставки за мінусом готівкових платежів покупця.

У разі випуску боргових цінних паперів сума угоди це номінальна вартість всього випуску, включаючи комісії та знижки андерайтингу, але за виключенням майбутніх виплат за відсотками.

**НРП K020 –** код/номер клієнта/банку.

Зазначається ідентифікаційний/реєстраційний код/номер позичальника.

**2.** **Загальні особливості формування.**

У Показнику надається інформація про суму зобов’язань перед нерезидентом (за основною сумою та процентним платежами), що планується погашатися у майбутньому відповідно до графіку, затвердженому договором про надання кредиту.

**VII. A3P007 “Відсоткова ставка”.**

**1. Опис параметрів.**

**Параметр K040** – країна місцезнаходження кредитора (довідник K040 поле K040). Код країни кредитора визначається за резидентною належністю економічної одиниці, з якою було укладено угоду .

**Параметр R030\_1** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти угоди про надання кредиту (випуск цінних паперів).

**Параметр R030\_2** – цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (довідник R030 поле R030), код валюти, у якій фактично здійснюються розрахунки за зобов’язанням.

**Параметр F009** – код типу джерела фінансування (довідник F009). Зазначається джерело, з якого планується здійснювати платежі з обслуговування заборгованості: з бюджету – зазначається, якщо вся сума (основна сума та проценти) погашатимуться за рахунок державного бюджету; власні кошти – зазначається, якщо вся сума (основна сума та проценти) погашатимуться за рахунок власних коштів підприємств.

**Параметр F010** – код типу угоди (довідник F010). Зазначається код, що відповідає суті угоди про отримання коштів від нерезидента.

Звичайна угода – угода отримання коштів від нерезидента (переважно на один кредит) з певною метою, процентними ставками, терміном погашення вказаним в угоді.

До угоди про рефінансування боргу належать угоди, ініційовані позичальником для повного чи часткового погашення заборгованості по раніше залученим коштам. Такі угоди зазвичай містять умови користування позиковими коштами більш вигідні для позичальника.

До угоди зміни графіку погашення боргу належать угоди, що мають на меті полегшити борговий тягар позичальника щодо виконання зобов’язань за термінами сплати заборгованості як за строковими платежами, так і за простроченими. Угода може стосуватися прострочених платежів за основною сумою боргу, за процентними платежами, що підлягають сплаті (строковими) або простроченими.

Якщо угода про зміну графіку погашення боргу містить в собі нові умови щодо сум зобов’язань, такі угоди подаються окремо як звичайні угоди.

Інші типи угод - угоди, що не перелічені вище.

**Параметр F011** – код графіка погашення платежів (довідник F011).

**Параметр F012** - код типу форми власності (участі держави у власності позичальника) (довідник F012). Значення Параметру надається згідно з установчими документами позичальника.

**Параметр F014** – код виду подання звіту (довідник F014).

**Параметр F028** – код виду заборгованості (довідник F028).

**Параметр F036** – код використання процентної ставки за кредитом (довідник F036).

Параметр F036=0 (єдина) надається у разі, якщо застосовується один тип процентної ставки протягом всього терміну дії договору.

Параметр F036=1 (перша) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються два розміри процентної ставки (перша ставка).

Параметр F036=2 (друга) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються два розміри процентної ставки (друга ставка).

Параметр F036=3 (інше) надається у разі, якщо протягом всього терміну дії договору застосовуються декілька процентних ставок (надаються усі відповідно до періодів зазначених НРП Q010\_1 та НРП Q010\_2).

**Параметр F045** – код ознаки кредиту (довідник F045).

**Параметр F047** – код виду позичальника (Довідник F047).

**Параметр F048** – тип процентної ставки за кредитом (довідник F048).

**Параметр F050** – код цілі використання кредиту (довідник F050).

Параметр F050=1 надається, якщо кредит був отриманий з метою здійснення будівництва, реконструкції, капітального ремонту, придбання об’єктів нерухомості, інших матеріальних основних засобів, культивованих активів (поголів’я дорослої та продуктивної худоби, садів, виноградників та інших багаторічних насаджень), а також інших матеріальних основних активів.

Параметр F050=2 надається в разі отримання кредиту з метою придбання програмного забезпечення, оригіналів літературно-художніх творів, авторських прав, патентів, ліцензій, гудвілу тощо.

Параметр F050=3 надається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів на споживчі цілі.

Параметр F050=4 надається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів фізичним та юридичним особам для здійснення підприємницької діяльності.

Параметр F050=5 надається в разі отримання кредиту для погашення наявної заборгованості за іншим кредитом.

Параметр F050=6 надається в разі отримання кредиту банком для підтримання рівня ліквідності.

Параметр F050=7 надається в разі отримання кредиту з метою придбання акцій, облігацій, векселів та інших цінних паперів.

Параметр F050=8 надається в разі отримання кредиту з метою придбання сировини, матеріалів, палива, комплектуючих, сільськогосподарської продукції, готової продукції та товарів для перепродажу.

Параметр F050=9 надається в разі отримання кредиту з метою оплати послуг, покриття інших витрат, пов’язаних зі здійсненням господарської діяльності та не включених до інших пунктів.

Параметр F050=10 надається в разі отримання кредиту на цілі, що не належать до жодної з перелічених груп.

Параметр F050=11 надається у разі надання кредиту безпосередньо експортеру.

Параметр F050=12 надається у разі заборгованості за облігаціями та кредитами, що були надані попереднім власникам націоналізованої власності. Кредити, отримані від інших кредиторів для відшкодування власникам націоналізованої власності, не включаються.

**Параметр F052** – код типу кредитора (довідник F052).

**Параметр F054** – код періодичності здійснення платежів з погашення основної заборгованості (довідник F054). Значення Параметру заповнюється згідно з умовами договорів з нерезидентами.

**Параметр F055** – код типу кредиту (довідник F055).

**Параметр F070** – код типу реорганізації (довідник F070).

**Параметр S050** – код типу строковості (довідник S050). Зазначається стан заборгованості за зобов’язанням на звітну дату. Параметр S050 набуває значення відсутності розрізу (#).

**Параметр S184** – код строковості (довідник S184 поле S184).

**НРП Q001\_1** – найменування позичальника/клієнта банку.

**НРП Q001\_2** – найменування організації, установи, що гарантує обслуговування зобов’язання з боку позичальника. Якщо кредит негарантований (Параметр F045=2), то не заповнюється.

**НРП Q001\_3** – найменування кредитора.

**НРП Q001\_4** – найменування організації, установи, що виступає гарантом обслуговування зобов’язання з боку кредитора (якщо є така). Якщо кредит негарантований (Параметр F045=2) або гаранта з боку кредитора не існує, то не заповнюється.

**НРП Q003\_1** – номер договору.

**НРП Q003\_2** – номер облікового запису. Номер визначається позичальником згідно із нижчезазначеним зразком.

Номер облікового запису у № HPⅩⅩⅩ, де HP – латинські букви, ⅩⅩⅩ – тризначний умовний код, що присвоюється позичальником кожному окремому договору. Кожен номер має бути унікальним і не повторюватися та зазначатися у кожному звіті, що надаватиметься за цим зобов’язанням (траншем, суб-кредитом).

**НРП Q003\_3** – порядковий номер траншу (операцій з обслуговування частин кредиту в межах кредитної лінії). У разі відсутності поділу на транші приймає значення 0. За траншами, одержаними позичальником на підставі одного кредитного договору, Показник складається за кожним траншем окремо. Якщо надання кредитних коштів здійснюється на однакових умовах (відсоткова ставка, валюта, графік амортизаційних платежів тощо), то допускається надання загальної суми за частинами одного кредиту.

**НРП Q006** – примітка, де подаються додаткові роз'яснення у разі потреби, опис, коментар до операції.

**НРП Q007\_1** – дата першого амортизаційного платежу. Надається найбільш імовірна дата здійснення першого платежу з погашення основної суми зобов’язання перед нерезидентом.

**НРП Q007\_2** – дата останнього амортизаційного платежу. Надається найбільш імовірна дата здійснення останнього платежу з погашення основної суми зобов’язання перед нерезидентом. Якщо термін платежів залежить від надходжень частин кредиту, надається найбільш імовірна прогнозована дата.

**НРП Q007\_3** – початкова дата періоду консолідації. Зазначається тільки у тому разі, якщо дані подаються за угодою про зміни графіку погашення (Параметр F070=4).

**НРП Q007\_4** – кінцева дата періоду консолідації. Зазначається тільки у тому разі, якщо дані подаються за угодою про зміни графіку погашення (Параметр F070=4).

**НРП Q007\_5** – дата укладання угоди про надання кредиту. У разі випуску боргових паперів зазначається дата емісії.

**НРП Q007\_6** – дата першого платежу за процентами. Не заповнюється, якщо Параметр F048=0.

**НРП Q007\_7** – дата останнього платежу за процентами. Не заповнюється, якщо Параметр F048=0.

**НРП Q007\_8** – дата, починаючи з якої проценти сплачуються за другою процентною ставкою або використовується друге значення маржі. Не заповнюється, якщо Параметр F036=0.

**НРП Q007\_9** – дата присвоєння облікового запису. Зазначається дата подання першого звіту за договором або повторно зазначається дата укладання угоди.

**НРП Q009** – мета позики. Надається короткий опис використання коштів, отриманих від нерезидента. Якщо кошти отримані за проектом розвитку, вказується найменування спеціального проекту та його короткий опис із зазначенням сектору економіки, що є бенефіціаром за проектом. Заповнюється у разі отримання коштів на фінансування проектів у рамках загальнодержавних та місцевих програм економічного, науково-технічного, соціального, національно-культурного розвитку, охорони довкілля, а також інших програм, метою яких є розв'язання окремих проблем розвитку економіки і суспільства, а також проблем розвитку окремих галузей економіки та адміністративно-територіальних одиниць.

**НРП Q010\_1** – період часу (у місяцях) між одержанням кожної частини кредиту та першим амортизаційним платежем. Надається, якщо відповідно до угоди виплати за основною сумою зобов'язання залежать від графіку (обсягів) надходжень коштів. Якщо амортизаційні платежі здійснюються виходячи із загальної суми боргового зобов'язання, то не заповнюється.

**НРП Q010\_2** – період по місяцях, на які надається прогноз платежів за заборгованістю перед нерезидентами (за відсотковими ставками). Надається, якщо Параметр F036=3.

**НРП Q010\_3** – період по роках, на які надається прогноз платежів за заборгованістю перед нерезидентами (за відсотковими ставками). Надається, якщо Параметр F036=3.

**НРП Q011\_1** – кількість амортизаційних платежів за кожним надходженням за борговим зобов’язанням за рік. Надається, якщо відповідно до угоди виплати за основною сумою зобов’язання залежать від графіку (обсягів) надходжень коштів. Якщо амортизаційні платежі здійснюються виходячи із загальної суми боргового зобов'язання, то не заповнюється.

**НРП Q011\_2** – кількість платежів за рік (за основною сумою та відсотками залежно від типу платежу за класифікатором-параметром).

**НРП Q012\_1** – база 1 для обчислення плаваючої (змінюваної) процентної ставки. Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q012\_2** – база 2 для обчислення плаваючої (змінюваної) процентної ставки. Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q013** – розмір маржі процентної ставки за кредитом. Заповнюється обов’язково для плаваючої (змінюваної) процентної ставки (Параметр F048=2). Для інших ставок не заповнюється.

**НРП Q021** – сума угоди.

Зазначається загальна сума за договором із нерезидентом(сума угоди загалом) або ліміт заборгованості у разі отримання кредиту за генеральною угодою в сотих частках одиниць валюти (копійках).

Якщо кредит надається експортеру, зазначається лише та сума, що фінансується за рахунок позики. Зазвичай це є вартість поставки за мінусом готівкових платежів покупця.

У разі випуску боргових цінних паперів сума угоди це номінальна вартість всього випуску, включаючи комісії та знижки андерайтингу, але за виключенням майбутніх виплат за відсотками.

**НРП K020** – код/номер клієнта/банку.

Зазначається ідентифікаційний/реєстраційний код/номер позичальника.

1. **Загальні особливості формування.**

У Показнику надається інформація про відсоток основної суми кредиту, що має бути сплачений нерезиденту за користування кредитними коштами – процентні платежі, або як комісія за надання кредиту чи обслуговування кредиту.