**Правила формування показників LRF040001 - LRF040024, LRF040113,**

**що подаються у звітному файлі LRF04 “Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість”**

1. Інформація у показниках LRF040001 – LRF040024, LRF040113 відображається відповідно до даних бухгалтерського обліку та облікових систем.

2. Якщо сума обліковується в іноземній валюті, то гривневий еквівалент для залишків надається за офіційним валютним курсом, установленим Національним банком на останню дату звітного періоду. Перерахування сум в іноземній валюті за оборотами в гривневий еквівалент проводиться щодня із застосуванням офіційного курсу гривні до іноземних валют, установленого Національним банком на дату здійснення операцій. Перераховані суми оборотів у гривневому еквіваленті накопичуються щодня.

3. У разі, якщо всі показники у файлі у відповідному звітному періоді мають нульове значення, то така інформація подається у вигляді нульового файлу, сформованого відповідно до [Інструкції щодо формування нульового файлу](https://portalapi.bank.gov.ua/static/instrukciya_0_fayl.pdf).

**Description\_LRF04**

**Особливості формування Показників**

1. **LRF040001 “Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг дебіторської заборгованості за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої дебіторської заборгованості за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної дебіторської заборгованості за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, дебіторської заборгованості за договорами коштів та банківських металів у кредит, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно дебіторської заборгованості за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040002 “Дебіторська заборгованість за договорами фінансового лізингу”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг дебіторської заборгованості за договорами фінансового лізингу на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої дебіторської заборгованості за договорами фінансового лізингу за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної дебіторської заборгованості за договорами фінансового лізингу за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, дебіторської заборгованості за договорами фінансового лізингу, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно дебіторської заборгованості за договорами фінансового лізингу за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040003 “Дебіторська заборгованість за договорами факторингу класичного”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг дебіторської заборгованості за договорами факторингу (класичного) на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої дебіторської заборгованості за договорами факторингу (класичного) за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної дебіторської заборгованості за договорами факторингу (класичного) за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, дебіторської заборгованості за договорами факторингу (класичного), у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно дебіторської заборгованості за договорами факторингу (класичного) за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040004 “Дебіторська заборгованість за договорами факторингу іншого, ніж класичний)”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг дебіторської заборгованості за договорами факторингу іншого, ніж класичний, на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої дебіторської заборгованості за договорами факторингу іншого, ніж класичний, за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної дебіторської заборгованості за договорами факторингу іншого, ніж класичний, за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, дебіторської заборгованості за договорами факторингу іншого, ніж класичний, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно дебіторської заборгованості за договорами факторингу іншого, ніж класичний, за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040005 “Дебіторська заборгованість за договорами наданих гарантій ”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг дебіторської заборгованості за наданими гарантіями на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої дебіторської заборгованості по наданим гарантіям за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної дебіторської заборгованості по наданим гарантіям за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, дебіторської заборгованості по наданим гарантіям, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно дебіторської заборгованості за наданими гарантіями за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040006 “Дебіторська заборгованість за наданою поворотною фінансовою допомогою”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг дебіторської заборгованості за наданою поворотною фінансовою допомогою на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої дебіторської заборгованості по наданим гарантіям за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної дебіторської заборгованості за наданою поворотною фінансовою допомогою за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, дебіторської заборгованості за наданою поворотною фінансовою допомогою, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно дебіторської заборгованості за наданою поворотною фінансовою допомогою за звітний період.

**Параметр** **K011** – коди виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – код секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040007 “Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страхування”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг дебіторської заборгованості за розрахунками зі страхування на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої дебіторської заборгованості за розрахунками зі страхування за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної дебіторської заборгованості за розрахунками зі страхування за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, дебіторської заборгованості за розрахунками зі страхування, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно дебіторської заборгованості за розрахунками зі страхування за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040008 “Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг дебіторської заборгованості за платежами до бюджету на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої дебіторської заборгованості за платежами до бюджету за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної дебіторської заборгованості за платежами до бюджету за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, дебіторської заборгованості за платежами до бюджету, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно дебіторської заборгованості за платежами до бюджету за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – код секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення (довідник S186), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), набуває значення значенню відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), набуває значення відсутності розрізу (= #).

1. **LRF040009 “Резерв під очікувані кредитні збитки”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг сформованого резерву під очікувані кредитні збитки на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг сформованого резерву під очікувані кредитні збитки за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг розформованого резерву під очікувані кредитні збитки за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період резерву під очікувані кредитні збитки, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно формування/розформування резерву під очікувані кредитні збитки за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення (довідник S186), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), набуває значення відсутності розрізу (= #).

1. **LRF040010 “Інша поточна дебіторська заборгованість”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг іншої поточної дебіторської заборгованості на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої іншої поточної дебіторської заборгованості за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної іншої поточної дебіторської заборгованості за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, іншої поточної дебіторської заборгованості, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно іншої дебіторської заборгованості за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040012 “Інша безнадійна дебіторська заборгованість”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг іншої безнадійної дебіторської заборгованості на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої іншої безнадійної дебіторської заборгованості за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної іншої безнадійної дебіторської заборгованості за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, іншої безнадійної дебіторської заборгованості, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно іншої безнадійної дебіторської заборгованості за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення (довідник S186), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), набуває значення відсутності розрізу (= #).

1. **LRF040013 “Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг дебіторської заборгованості за розрахунками із внутрішніх розрахунків на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої дебіторської заборгованості за розрахунками із внутрішніх розрахунків за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної дебіторської заборгованості за розрахунками із внутрішніх розрахунків за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, дебіторської заборгованості за розрахунками із внутрішніх розрахунків, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно дебіторської заборгованості за розрахунками із внутрішніх розрахунків за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040014 “Кредиторська заборгованість за договорами фінансового лізингу”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг кредиторської заборгованості за договорами фінансового лізингу на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої кредиторської заборгованості за договорами фінансового лізингу за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної кредиторської заборгованості за договорами фінансового лізингу за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, кредиторської заборгованості за договорами фінансового лізингу, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно кредиторської заборгованості за договорами фінансового лізингу за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040015 “Кредиторська заборгованість за договорами факторингу класичного”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг кредиторської заборгованості за договорами факторингу класичного на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої кредиторської заборгованості за договорами факторингу класичного за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної кредиторської заборгованості за договорами факторингу класичного за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, кредиторської заборгованості за договорами факторингу класичного, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно кредиторської заборгованості за договорами факторингу класичного за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040016 “Кредиторська заборгованість за договорами факторингу іншого, ніж класичний”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг кредиторської заборгованості за договорами факторингу іншого, ніж класичний, на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої кредиторської заборгованості за договорами факторингу іншого, ніж класичний, за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної кредиторської заборгованості за договорами факторингу іншого, ніж класичний, за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, кредиторської заборгованості за договорами факторингу іншого, ніж класичний, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно кредиторської заборгованості за договорами факторингу іншого, ніж класичний, за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040017 “Інша кредиторська заборгованість за операціями з фінансових послуг”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг іншої кредиторської заборгованості за операціями з фінансових послуг на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг іншої кредиторської заборгованості за операціями з фінансових послуг набутої за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг іншої кредиторської заборгованості за операціями з фінансових послуг погашеної за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, іншої кредиторської заборгованості за операціями з фінансових послуг, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно іншої кредиторської заборгованості за операціями з фінансових послуг за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040018 “Кредиторська заборгованість за іншими, ніж фінансові послуги, операціями”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг кредиторської заборгованості за іншими, ніж фінансові послуги, операціями на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої кредиторської заборгованості за іншими, ніж фінансові послуги, операціями за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної кредиторської заборгованості за іншими, ніж фінансові послуги, операціями за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період кредиторської заборгованості за іншими, ніж фінансові послуги, операціями, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно кредиторської заборгованості за іншими, ніж фінансові послуги, операціями за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040019 “Кредиторська заборгованість за за розрахунками з бюджетом”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг кредиторської заборгованості за платежами до бюджету на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої кредиторської заборгованості за платежами до бюджету за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної кредиторської заборгованості за платежами до бюджету за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, кредиторської заборгованості за платежами до бюджету, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно кредиторської заборгованості за платежами до бюджету за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення (довідник S186), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), набуває значення відсутності розрізу (= #).

1. **LRF040020 “Кредиторська заборгованість за господарськими операціями”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг кредиторської заборгованості за господарськими операціями на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої кредиторської заборгованості за господарськими операціями за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної кредиторської заборгованості за господарськими операціями за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період кредиторської заборгованості за господарськими операціями, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно кредиторської заборгованості за господарськими операціями за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення відповідно до договорів (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040021 “Кредиторська заборгованість за виданими векселями”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг кредиторської заборгованості за виданими векселями на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої кредиторської заборгованості за виданими векселями за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної кредиторської заборгованості за виданими векселями за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період кредиторської заборгованості за виданими векселями, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно кредиторської заборгованості за виданими векселями за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – код секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040022 “Кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг набутої кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг погашеної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

1. **LRF040023 “Інша кредиторська заборгованість, що не передбачена іншими статтями”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** обсяг іншої кредиторської заборгованості, що не передбачена іншими статтями на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг іншої кредиторської заборгованості, що не передбачена іншими статтями набутої за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг іншої кредиторської заборгованості, що не передбачена іншими статтями погашеної за звітний період.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період іншої кредиторської заборгованості, що не передбачена іншими статтями, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5 –** сума операцій сторно іншої кредиторської заборгованості, що не передбачена іншими статтями за звітний період.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення (довідник S186), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**XXIII. LRF040024 “Неамортизована премія / дисконт за кредиторською заборгованістю”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** сума залишку неамортизованої премії/дисконту за кредиторською заборгованістю на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг операцій з надходження неамортизованої премії/дисконту за кредиторською заборгованістю за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг операцій з вибуття неамортизованої премії/дисконту за кредиторською заборгованістю за звітний період, у тому числі амортизація премії/дисконту.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5** – сума операцій сторно неамортизованої премії/дисконту за кредиторською заборгованістю у звітному періоді.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**XIV. LRF040113 “Неамортизована премія / дисконт за дебіторською заборгованістю”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1 –** сума залишку неамортизованої премії/дисконту за дебіторською заборгованістю на звітну дату.

**Метрика T070\_2 –** обсяг операцій з надходження неамортизованої премії/дисконту за дебіторською заборгованістю за звітний період.

**Метрика T070\_3 –** обсяг операцій з вибуття неамортизованої премії/дисконту за дебіторською заборгованістю за звітний період, у тому числі амортизація премії/дисконту.

**Метрика T070\_4 –** дооцінка/уцінка за звітний період, у тому числі від впливу курсових різниць.

**Метрика T070\_5** – сума операцій сторно неамортизованої премії/дисконту за дебіторською заборгованістю у звітному періоді.

**Параметр** **K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **K030** – код резидентності (довідник K030), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **R030** – код валюти грошових коштів (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр** **K112** – коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) (довідник K112), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **S186** – початковий строк погашення заборгованості відповідно до умов договору (довідник S186), набуває значення відсутності розрізу (= #).

**Параметр** **S190** – код строку прострочення погашення боргу (довідник S190).

**Параметр** **S242** – коди строків до погашення (довідник S242), набуває значення відсутності розрізу (= #).