

Collecte du Hors-Bilan sur les Devises (CHBD)

Décembre 2021

Note de présentation de la déclaration statistique

L'objet de cette enquête est de collecter les données d'encours de hors-bilan, en valeur notionnelle, relatives aux opérations en devises et aux engagements sur instruments financiers à terme de cours de change.

La collecte du hors-bilan sur les devises a pour objectif de répondre aux nouvelles normes internationales du BPM6 (Manuel de la Balance des Paiements du FMI – 6ème édition) et plus particulièrement aux tableaux figurant en Appendice 9 intitulés « Additional Analytical Position Data / currency composition - Foreign Currency derivatives : notional value of contracts with non residents.

Contenu

La collecte « CHBD » retrace les opérations en devises et les opérations sur instruments de cours de change extraites de la comptabilité des agents déclarants et par référence au plan de comptes. Les données sont déclinées selon qu'il s'agit de devises à livrer ou à recevoir.

- Les montants sont ventilés par catégories d'opérations identifiées selon un code nomenclature figurant sur la maquette de la collecte « CHBD » présentée en annexe 1.
- Les montants distingués par catégories d'opérations sont ventilés par devises et répartis entre résidents et non-résidents. La répartition entre résidents et non-résidents est établie en fonction de la résidence de la contrepartie.

Les devises à déclarer sont les suivantes :

- EUR (Euro) ;
- USD (Dollar des États-Unis) ;
- JPY (Yen japonais) ;
- GBP (Livre sterling) ;
- CHF (Franc suisse) ;
- CNY¹ (Yuan renminbi chinois) ;
- XDV (Autres).

¹ Les opérations en CNH doivent être déclarées sous le code CNY après application du taux de change approprié (CNH/EUR)

- Le tableau de correspondance des nomenclatures avec le PCEC

Opérations de prêts ou d'emprunts en devises et de change au comptant

Libellé	Code nomenclature	PCEC
monnaies achetées/prêtées	OPDCR0	9321 : devises prêtées non encore livrées 9311 : euros achetés non encore reçus 9312 : devises achetées non encore reçues
Monnaies vendues / empruntées	OPDCL0	9322 : devises empruntées non encore reçues 9313 : euros vendus non encore livrés 9314 : devises vendues non encore livrées

Opérations de change à terme

Libellé	Code nomenclature	PCEC / « ex » = extrait
monnaies à recevoir	OPDTR0	Ex 9331 : euros à recevoir contre devises à livrer Ex 9332 : devises à recevoir contre euros à livrer Ex 9333 : devises à recevoir contre devises à livrer
monnaies à livrer	OPDTL0	Ex 9331 : euros à recevoir contre devises à livrer Ex 9332 : devises à recevoir contre euros à livrer Ex 9334 : devise à livrer contre devises à recevoir

Engagements sur instruments financiers à terme - opérations sur instruments de cours de change ventilés par marchés et instruments

Libellé	Code nomenclature	PCEC / « ex » = extrait
Opérations sur marchés organisés / forwards et futures : Monnaies à recevoir	ENGFR1	Ex 9441 : opérations fermes de couverture Ex 9445 : autres opérations fermes
Opérations sur marchés organisés / forwards et futures : monnaies à livrer	ENGFL1	Ex 9441 : opérations fermes de couverture Ex 9445 : autres opérations fermes
Opérations sur marchés organisés / options : Monnaies à recevoir	ENGOR1	Ex 9442 : opérations conditionnelles de couverture Ex 9449 : autres opérations conditionnelles
Opérations sur marchés organisés / options : monnaies à livrer	ENGOL1	Ex 9442 : opérations conditionnelles de couverture Ex 9449 : autres opérations conditionnelles
Opérations de gré à gré / forwards et futures : Monnaies à recevoir	ENGFR2	Ex 9451 : opérations fermes de couverture Ex 9455 : autres opérations fermes
Opérations de gré à gré / forwards et futures : monnaies à livrer	ENGFL2	Ex 9451 : opérations fermes de couverture Ex 9455 : autres opérations fermes
Opérations de gré à gré / options : Monnaies à recevoir	ENGOR2	Ex 9452 : opérations conditionnelles de couverture Ex 9459 : autres opérations conditionnelles
Opérations de gré à gré / options : monnaies à livrer	ENGOL2	Ex 9452 : opérations conditionnelles de couverture Ex 9459 : autres opérations conditionnelles

Les agents déclarants s'assurent que les données remises au titre de la collecte CHBD sont cohérentes avec les données trimestrielles SURFI transmises au Secrétariat Général de l'Autorité de Contrôle Prudentiel et de Résolution (ACPR).

Règles de remise

- **Population concernée** : établissements de crédit et entreprises d'investissement ayant une activité significative au regard des opérations relatives aux opérations en devises et aux engagements sur instruments financiers à terme de cours de change. *La Direction de la Balance des Paiements apprécie une fois par an la situation des déclarants sur la base des données du dernier arrêté trimestriel disponible.*
- **Territorialité** : les déclarants remettent les données au titre de leur activité exercée sur la zone géographique France. La zone d'activité France se compose de la France métropolitaine et des départements d'outre-mer.
- **Montants** : ils sont exprimés en milliers d'euros pour leurs opérations en euros et en devises.
- **Périodicité** : les données sont remises trimestriellement sur la base d'un arrêté au soir du dernier jour du mois fin de trimestre civil. La première remise porte sur les données de décembre 2015 de référence.
- **Délai de remise** : J+30 jours ouvrés.

Modalités de remise

- Les déclarants doivent communiquer à la Direction de la balance des paiements les informations permettant d'établir un contact avec le ou les correspondant(s) désignés, à savoir leur nom, qualité, adresse, numéro de téléphone et adresse électronique par Internet. La mise à jour de ces informations incombe aux agents déclarants et doit être effectuée sans délai de telle sorte que la continuité du service soit assurée.
- Les données sont inscrites sur un fichier de type « .csv » dont la structure doit correspondre au dessin d'enregistrement figurant en annexe 2 et devront être transmises selon la procédure décrite en annexe 3.
- Les déclarants doivent remettre l'ensemble des données du trimestre en une seule fois (une remise) ; des remises correctrices sont possibles et doivent reprendre l'intégralité de la remise portant sur un déclarant.

Contact Banque de France : 1470-FLUXIF-UT@banque-france.fr

Maquette de la collecte CHBD

Collecte hors-bilan sur les devises (CHBD) - Périmètre : social / Activité : France

HORS-BILAN	Code nomenclature	zone de contrepartie résidents/ non-résidents							
		EUR	USD	JPY	GBP	CHF	CNY *	XDV (autres devises)	TOTAL
		OPÉRATIONS EN DEVICES							
Opérations de prêts ou d'emprunts en devises et de change au comptant									
monnaies achetées/prêtées	OPDCR0								
monnaies vendues/empruntées	OPDCL0								
Opérations de change à terme									
Monnaies à recevoir	OPDTR0								
Monnaies à livrer	OPDTL0								
ENGAGEMENTS SUR INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME									
Opérations sur instruments de cours de change									
opérations sur marchés organisés									
forwards/futurs									
Monnaies à recevoir	ENGFR1								
Monnaies à livrer	ENGFL1								
options									
Monnaies à recevoir	ENGOR1								
Monnaies à livrer	ENGOL1								
opérations de gré à gré									
forwards/futurs									
Monnaies à recevoir	ENGFR2								
Monnaies à livrer	ENGFL2								
options									
Monnaies à recevoir	ENGOR2								
Monnaies à livrer	ENGOL2								

* les opérations en CNH doivent être déclarées sous le code CNY après application du taux de change approprié (CNH / EUR)

Dessin d'enregistrement du fichier de la collecte CHBD Le fichier ne doit pas comporter d'en-tête de colonnes	
Code document	CHBD
Date d'arrêté	AAAAMMJJ
Code du déclarant	CIB
Code de la monnaie	EUR (euro) USD (dollar des États- Unis) JPY (Yen japonais) GBP (Livre sterling) CHF (Franc suisse) CNY (Yuan Renminbi chinois) XDV (Autres devises)
Code nomenclature	Cf. annexe 1 (maquette)
Montant	En contrevaletur euros, arrondi au millier d'euros
Zone de contrepartie	R : résidents NR : non-résidents

MODALITÉS TECHNIQUES DE TRANSMISSION DU FICHIER DÉCLARATIF DE LA COLLECTE CHBD

Le fichier déclaratif de la collecte CHBD de type « .csv » doit être transmis à la Banque de France selon les modalités présentées ci-dessous :

Étape 1 : « nommer le fichier XXXXX_CHBD_AAAAMMJJ », « XXXXX » correspond au CIB et « AAAAMMJJ » correspond au dernier jour du trimestre de référence.

Étape 2 : Déposer le fichier sur Onegate : [OneGate - Banque de France \(banque-france.fr\)](https://banque-france.fr/onegate)

Un guide utilisateur est disponible à l'adresse suivante :

[onegate_guideutilisateur_remettant_v2.6.pdf \(banque-france.fr\)](#)

1) La demande d'extension de droits se fait sur la **collecte SIF**

2) Choix du **domaine SIF, rapport CHBD**

3) Choix de la période

Choix de la période

Période	Ouvert	Fermé	Initial	OK	Alerte	Erreur
2021-12	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
2021-09	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
2021-06	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
2021-03	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

Afficher résultats 4 résultats

4) Dépôt du fichier

Rapport : CHBD (Période : 2021-03)

Cliquer sur « Rapport CHBD »

Formulaire	Code	Nécessaire avant	Dernière mise à jour	État	Cycle de vie	Néant	Référence
<input type="checkbox"/> Rapport CHBD	CHBD	2021-03-31	2021-10-21	Ok	Fermé		

1 lignes Lignes/Page 15

Rapport : CHBD (Période : 2021-03) - CHBD

Cliquer sur « chargement de fichiers »

Table des matières	
1/ Commentaires sur la remise	
2/ Chargement de fichiers (#Items : 1)	

Rapport : CHBD (Période : 2021-03) - CHBD - 2/ Chargement de fichiers

2^{ème} étape : Enregistrer

1^{ère} étape : « Joindre un document », valider et quitter

Les extensions autorisées sont le xls,.xlsx, csv, .zip

libellé	pièce jointe
FICHER A CHARGER	

1 sur 1 lignes avec 5 colonnes 1 lignes Lignes/Page 10

Rapport : CHBD (Période : 2021-03) - CHBD - 2/ Chargement de fichiers

3^{ème} étape : Revenir sur l'onglet précédent

Les extensions autorisées sont le xls, .xlsx, .csv, .zip

libellé	pièce jointe
FICHER A CHARGER	

1 sur 1 lignes avec 5 colonnes 1 lignes Lignes/Page 10

5^{ème} étape : cliquer sur le cadenas afin de fermer et d'envoyer le formulaire

Formulaire	Code	Nécessaire avant	Dernière mise à jour	État	Cycle de vie	Néant	Référence
<input checked="" type="checkbox"/> Rapport CHBD	CHBD	2021-03-31	2021-12-16	OK	Ouvert		

Lignes/Page 15

4^{ème} étape : sélectionner le formulaire