

Зарегистрировано
Министерством юстиции
Российской Федерации
18 июня 2014 года
Регистрационный № 32765

31 мая 2014 года

№ 3269-У

УКАЗАНИЕ

**О внесении изменений в Указание Банка России от 12 ноября 2009 года № 2332-У
“О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности
кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации”**

1. В соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 29 мая 2014 года № 17) внести в Указание Банка России от 12 ноября 2009 года № 2332-У “О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 16 декабря 2009 года № 15615, 18 июня 2010 года № 17590, 22 декабря 2010 года № 19313, 20 июня 2011 года № 21060, 16 декабря 2011 года № 22650, 10 июля 2012 года № 24863, 20 сентября 2012 года № 25499, 20 декабря 2012 года № 26203, 29 марта 2013 года № 27926, 14 июня 2013 года № 28809, 11 декабря 2013 года № 30579, 28 марта 2014 года № 31760 (“Вестник Банка России” от 25 декабря 2009 года № 75—76, от 25 июня 2010 года № 35, от 28 декабря 2010 года № 72, от 28 июня 2011 года № 34, от 23 декабря 2011 года № 73, от 19 июля 2012 года № 41, от 26 сентября 2012 года № 58, от 27 декабря 2012 года № 76, от 30 марта 2013 года № 20, от 25 июня 2013 года № 34, от 28 декабря 2013 года № 79—80, от 31 марта 2014 года № 34), следующие изменения.

1.1. В приложении 1:

1.1.1. во втором предложении абзаца четвертого пункта 7 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409101 “Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации” слова “в разрезе субъектов Российской Федерации” исключить;

1.1.2. в разделе I формы отчетности 0409110 “Расшифровки отдельных показателей деятельности кредитной организации”:

строки 25—30 изложить в следующей редакции:

“	25	A/13.1.1		”;
	26	A/13.2		
	27	A/14.1		
	28	A/14.2		
	29	A60302/8		
	30	A60301/16		”;

дополнить строкой 31 следующего содержания:

“	31	A10610/28		”;
---	----	-----------	--	----

1.1.3. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409110 “Расшифровки отдельных показателей деятельности кредитной организации”:

в таблице пункта 5:

строки 24—30 изложить в следующей редакции:

“	24	A/13.1	Балансовые счета №№ 40804, 40805, 40806, 40809, 40812, 40814, 40815, 40818, 40819, 40821, 421 в части остатков на лицевых счетах по учету денежных средств физических лиц и индивидуальных предпринимателей, подлежащих отражению в отчетности по форме 0409345 “Данные о ежедневных остатках подлежащих страхованию денежных средств физических лиц, размещенных во вклады” (далее — отчетность по форме 0409345)	
	25	A/13.1.1	Балансовые счета №№ 40806, 40809, 40812, 40814, 40815, 40818, 40819 в части остатков на лицевых счетах по учету денежных средств физических лиц, подлежащих отражению в отчетности по форме 0409345	
	26	A/13.2	Балансовые счета №№ 522 и 52404 в части остатков на лицевых счетах по учету сберегательных сертификатов, подлежащих отражению в отчетности по форме 0409345	
	27	A/14.1	Балансовые счета №№ 315, 316 в части обязательств по возврату кредитору — кредитной организации заимствованных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
	28	A/14.2	Балансовые счета №№ 423, 426, 427, 428, 429, 430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, 437, 438, 439, 440 в части обязательств по возврату кредитору, не являющемуся кредитной организацией, заимствованных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	

29	A60302/8	Балансовый счет № 60302 в части требований по уплате текущего налога на прибыль	”;
30	A60301/16	Балансовый счет № 60301 в части обязательств по уплате текущего налога на прибыль	”;

дополнить строкой 31 следующего содержания:

“ 31	A10610/28	Балансовый счет № 10610 в части отложенного налогового обязательства по переоценке основных средств	”;
------	-----------	---	----

в графе 3 строк 46—48 раздела IV слова “долевых обязательств” заменить словами “долевых ценных бумаг”;

1.1.4. в пункте 4 раздела “Справочно” формы отчетности 0409115 “Информация о качестве активов кредитной организации (банковской группы)”:

в абзаце первом слова “организациями (депозитариями)” заменить словом “депозитариями”;

в названии граф 2, 3, 4 таблицы слова “организации (депозитария)” заменить словом “депозитария”;

1.1.5. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409115 “Информация о качестве активов кредитной организации (банковской группы)”:

в пункте 1:

в абзаце первом слова “организациями (депозитариями)” заменить словом “депозитариями”;

абзац третий признать утратившим силу;

пункт 4 изложить в следующей редакции:

“4. В графах 9—12 раздела 1 Отчета подлежит отражению общий объем просроченного актива по максимальному сроку задержки платежей по основному долгу и (или) начисленным процентным доходам по нему.

В целях заполнения указанных граф просроченным активом признается весь объем актива в рамках кредитного договора (договора кредитной линии), в случае непроведения по нему в установленный договором срок платежа по основному долгу и (или) по процентам.

Требования по процентам, признанным проблемными к получению и учтенным на внебалансовых счетах, отражению в разделах 1—3 Отчета не подлежат.”;

в пункте 11¹:

в абзацах первом и пятом слова “организациями (депозитариями)” в соответствующем падеже заменить словом “депозитарии” в соответствующем падеже;

в абзацах втором и третьем слова “организации (депозитария), удостоверяющей (удостоверяющего)” заменить словами “депозитария, удостоверяющего”, слова “организаций (депозитариев) — нерезидентов” заменить словами “депозитариев-нерезидентов”;

в абзацах третьем, восьмом, десятом и тринадцатом пункта 12 слово “7-го” заменить словом “8-го”;

1.1.6. абзац первый пункта 4 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409116 “Сведения о ценных бумагах, приобретенных кредитной организацией” изложить в следующей редакции:

“4. В графе 4 Отчета указывается основной вид экономической деятельности эмитента в соответствии с классом, определенным Общероссийским классификатором видов экономической деятельности (ОКВЭД). Источником получения информации о виде экономической деятельности эмитента является информационная система Федеральной службы государственной статистики. По эмитентам-нерезидентам графа 4 Отчета заполняется с использованием кода ОКВЭД, соответствующего (или приближенного по содержанию) основному виду деятельности эмитента-нерезидента, указанному в его учредительных документах.”;

1.1.7. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409117 “Данные о крупных ссудах”:

абзац первый пункта 5 изложить в следующей редакции:

“5. В графе 4 Отчета указывается основной вид экономической деятельности заемщика в соответствии с классом, определенным Общероссийским классификатором видов экономической деятельности (ОКВЭД). Источником получения информации о виде экономической деятельности заемщика является информационная система Федеральной службы государственной статистики. По заемщикам-нерезидентам графа 4 Отчета заполняется с использованием кода ОКВЭД, соответствующего (или приближенного по содержанию) основному виду деятельности заемщика-нерезидента, указанному в его учредительных документах.”;

в первом предложении пункта 11 слова “дату составления Отчета” заменить словами “отчетную дату”;

1.1.8. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409118 “Данные о концентрации кредитного риска”:

в первом предложении пункта 2 слова “дату составления Отчета” заменить словами “отчетную дату”, цифры “20” заменить цифрами “30”;

абзац первый пункта 6 изложить в следующей редакции:

“6. В графе 4 раздела 1 Отчета указывается основной вид экономической деятельности заемщика в соответствии с классом, определенным Общероссийским классификатором видов экономической деятельности (ОКВЭД). Источником получения информации о виде экономической деятельности заемщика является информационная система Федеральной службы государственной статистики. По заемщикам-нерезидентам графа 4 раздела 1 Отчета заполняется с использованием кода ОКВЭД, соответствующего (или приближенного по содержанию) основному виду деятельности заемщика-нерезидента, указанному в его учредительных документах.”;

1.1.9. после Порядка составления и представления отчетности по форме 0409118 “Данные о концентрации кредитного риска” дополнить формой отчетности 0409122 “Расчет показателя краткосрочной ликвидности (“Базель III”)” и Порядком составления и представления отчетности по форме 0409122 “Расчет показателя краткосрочной ликвидности (“Базель III”)” в редакции приложения 1 к настоящему Указанию;

1.1.10. в графе 2 строки 104.7.3 формы отчетности 0409123 “Расчет собственных средств (капитала) (“Базель III”)” слова “юридических лиц” заменить словами “финансовых организаций”;

1.1.11. в таблице пункта 1 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409123 “Расчет собственных средств (капитала) (“Базель III”)”:

графу 3 строки 100.1.2 изложить в следующей редакции: “2.1.1, 8.2/(—)”;

графу 3 строки 100.2.1.2 изложить в следующей редакции: “2.1.3, 8.2/(—)”;

в графе 2 строки 104.7.3 слова “юридических лиц” заменить словами “финансовых организаций”;

абзац первый пункта 3 после слова “строк” дополнить цифрами “100.5.3, 100.6.3,” после цифр “104.1—04.5,” дополнить цифрами “200.5.3, 200.6.3,”;

1.1.12. в абзацах втором и четвертом пункта 1 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409125 “Сведения об активах и пассивах по срокам востребования и погашения” слово “8-го” заменить словом “9-го”;

1.1.13. после Порядка составления и представления отчетности по форме 0409125 “Сведения об активах и пассивах по срокам востребования и погашения” дополнить формой отчетности 0409126 “Данные о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских кредитов (займов)” и Порядком составления и представления отчетности по форме 0409126 “Данные о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских кредитов (займов)” в редакции приложения 2 к настоящему Указанию;

1.1.14. в форме отчетности 0409127 “Сведения о риске процентной ставки”:

строку 8 исключить;

строки 9—9.3 изложить в следующей редакции:

“	8	Изменение чистого процентного дохода:	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	8.1	+ 400 базисных пунктов					X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	8.2	– 400 базисных пунктов					X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	8.3	временной коэффициент					X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

1.1.15. в Порядке составления отчетности по форме 0409127 “Сведения о риске процентной ставки”:

пункт 8 признать утратившим силу;

в пункте 9:

в абзацах первом и седьмом слова “9.1 и 9.2” заменить словами “8.1 и 8.2”, цифры “9.3” заменить цифрами “8.3”;

в абзаце пятом слова “По инструментам, процентная ставка по которым ниже величины допущенного сдвига (400 б.п.), сдвиг ограничивается уровнем процентной ставки” исключить;

в абзаце шестом цифры “9.3” заменить цифрами “8.3”;

1.1.16. форму отчетности 0409134 “Расчет собственных средств (капитала)” и Порядок составления и представления отчетности по форме 0409134 “Расчет собственных средств (капитала)” признать утратившими силу;

1.1.17. раздел 2 формы отчетности 0409135 “Информация об обязательных нормативах и о других показателях деятельности кредитной организации” дополнить строками следующего содержания:

“PP1 =

PP2 =

PP0 =”;

1.1.18. в пункте 4 раздела “Справочно” формы отчетности 0409155 “Сведения об условных обязательствах кредитного характера и производных финансовых инструментах” слова “8.1 пункта 8, пунктов 9—12” заменить словами “6.1 пункта 6, пунктов 7—10”;

1.1.19. абзац первый пункта 3 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409155 “Сведения об условных обязательствах кредитного характера и производных финансовых инструментах” дополнить предложением следующего содержания: “Информация о сделках с производными финансовыми инструментами, заключенными кредитной организа-

цией в связи с выполнением функции центрального контрагента, отражению в Отчете не подлежит.”;

1.1.20. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409157 “Сведения о крупных кредиторах (вкладчиках) кредитной организации”:

абзац четвертый пункта 1 изложить в следующей редакции:

“При составлении Отчета субординированные кредиты (депозиты) организаций, не являющихся кредитными организациями, подлежат включению в расчет в размере остатка на балансовом счете на отчетную дату, за вычетом суммы субординированного кредита (депозита), включенного в расчет собственных средств (капитала) кредитной организации в соответствии с Положением Банка России от 28 декабря 2012 года № 395-П “О методике определения величины собственных средств (капитала) кредитных организаций (“Базель III)”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 22 февраля 2013 года № 27259, 29 ноября 2013 года № 30499 (“Вестник Банка России” от 27 февраля 2013 года № 11, от 30 ноября 2013 года № 69) (далее — Положение Банка России № 395-П).”;

в пункте 6 слова “от 10 февраля 2003 года № 215-П” заменить словами “№ 395-П”;

1.1.21. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409250 “Сведения об операциях с использованием платежных карт и инфраструктуре, предназначенной для совершения с использованием и без использования платежных карт операций выдачи (приема) наличных денежных средств и платежей за товары (работы, услуги)”:

в пункте 2:

в абзацах первом и четвертом слово “7-го” заменить словом “12-го”;

в абзаце пятом:

примечание 1 после слов “ст. 3873” дополнить словами “; 2012, № 26, ст. 3447; 2013, № 19, ст. 2316; № 27, ст. 3477; № 48, ст. 6165; 2014, № 19, ст. 2316”;

примечание 2 изложить в следующей редакции:

“² Термин “банкомат” приведен в статье 1 Федерального закона от 22 мая 2003 года № 54-ФЗ “О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт”.”;

1.1.22. строки 2.1.6.2, 2.1.6.2.1, 2.2.6.2, 2.2.6.2.1, 2.3.6.2 и 2.3.6.2.1 формы отчетности 0409251 “Сведения о счетах клиентов и платежах, проведенных через кредитную организацию (ее филиал)” исключить;

1.1.23. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409251 “Сведения о счетах клиентов и платежах, проведенных через кредитную организацию (ее филиал)”:

в абзаце первом пункта 2 слово “12-го” заменить словом “14-го”;

абзац восьмой пункта 3 после слов “ст. 3872” дополнить словами “; 2012, № 53, ст. 7592; 2013, № 27, ст. 3477; 2013, № 30, ст. 4084; 2014, № 19, ст. 2315, ст. 2317”;

подпункт 4.2 пункта 4 дополнить абзацем следующего содержания:

“операции, связанные с инкассацией денежных средств.”;

в пункте 5:

абзацы четвертый—шестой подпункта 5.6 признать утратившими силу;

примечание 1 подпункта 5.7 изложить в следующей редакции:

“¹ Пункты 1.8 и 1.24 Положения Банка России от 19 июня 2012 года № 383-П “О правилах осуществления перевода денежных средств”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 22 июня 2012 года № 24667, 14 августа 2013 года № 29387, 19 мая 2014 года № 32323 (“Вестник Банка России” от 28 июня 2012 года № 34, от 28 августа 2013 года № 47, от 28 мая 2014 года № 46).”;

в подпункте 5.10:

примечание 1 изложить в следующей редакции:

“¹ Термин “банкомат” приведен в статье 1 Федерального закона от 22 мая 2003 года № 54-ФЗ “О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 21, ст. 1957; 2009, № 23, ст. 2776; № 29, ст. 3599; 2010, № 31, ст. 4161; 2011, № 27, ст. 3873; 2012, № 26, ст. 3447; 2013, № 19, ст. 2316; № 27, ст. 3477; № 48, ст. 6165; 2014, № 19, ст. 2316).”;

в примечании 2 слова “(Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 21, ст. 1957; 2009, № 23, ст. 2776; № 29, ст. 3599; 2010, № 31, ст. 4161; 2011, № 27, ст. 3873; 2012, № 26, ст. 3447)” исключить;

примечание 1 подпункта 6.5 пункта 6 изложить в следующей редакции:

“¹ Пункты 1.8 и 1.24 Положения Банка России от 19 июня 2012 года № 383-П “О правилах осуществления перевода денежных средств”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 22 июня 2012 года № 24667, 14 августа 2013 года № 29387, 19 мая 2014 года № 32323 (“Вестник Банка России” от 28 июня 2012 года № 34, от 28 августа 2013 года № 47, от 28 мая 2014 года № 46).”;

в абзаце восьмом подпункта 7.1 пункта 7 слова “(далее — РЦ ОРЦБ)” исключить;

1.1.24. в форме отчетности 0409257 “Сведения о клиентах кредитной организации и переводах денежных средств между банковскими счетами клиентов, являющихся кредитными ор-

ганизациями (их филиалами), государственной корпорацией “Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)”, банками-нерезидентами”:

графу 2 строки 1 раздела 1 после слова “банковскими” дополнить словами “(торговыми банковскими)”;

в разделе 2:

название после слова “банковскими” дополнить словами “(торговыми банковскими)”;

графу 2 строки 1 изложить в следующей редакции: “Переводы с банковских (торговых банковских) счетов клиентов, являющихся кредитными организациями (их филиалами), на банковские (торговые банковские) счета других клиентов, всего, в том числе являющихся:”;

графу 2 строки 2 изложить в следующей редакции: “Переводы с банковских (торговых банковских) счетов клиентов, являющихся банками-нерезидентами, на банковские (торговые банковские) счета других клиентов, всего, в том числе являющихся:”;

1.1.25. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409257 “Сведения о клиентах кредитной организации и переводах денежных средств между банковскими счетами клиентов, являющихся кредитными организациями (их филиалами), государственной корпорацией “Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)”, банками-нерезидентами”:

в пункте 5:

абзац второй после слова “банковские” дополнить словами “(торговые банковские)”, после слова “средств” дополнить словами “, в том числе с использованием счетов для отражения результатов клиринга (платежного клиринга), счетов центрального платежного клирингового контрагента, счетов учета незавершенных расчетов”;

во втором предложении подпункта 5.3 слова “банковского счета на банковский” заменить словами “банковского (торгового банковского) счета, в том числе с использованием счетов для отражения результатов клиринга (платежного клиринга), счетов центрального платежного клирингового контрагента, счетов учета незавершенных расчетов, на банковский (торговый банковский)”;

в пункте 6:

абзац второй изложить в следующей редакции:

“В разделе 2 Отчета кредитная организация, составляющая Отчет, указывает сведения об осуществленных ею в отчетном периоде переводах денежных средств между банковскими (торговыми банковскими) счетами включенных в раздел 1 Отчета клиентов, являющихся кредитными организациями (их филиалами), Внешэкономбанком, банками-нерезидентами, в том числе с использованием счетов для отражения результатов клиринга (платежного клиринга), счетов центрального платежного клирингового контрагента, счетов учета незавершенных расчетов:”;

абзац пятый после слова “банковский” дополнить словами “(торговый банковский)”, после слова “банковскими” дополнить словами “(торговыми банковскими)”;

абзац шестой после слова “банковского” дополнить словами “(торгового банковского)”;

абзац седьмой после слова “банковских” дополнить словами “(торговых банковских)”, после слова “банковские” дополнить словами “(торговые банковские)”;

абзац первый подпункта 6.1 изложить в следующей редакции:

“6.1. По строке 1 раздела 2 Отчета указываются количество и сумма осуществленных в отчетном периоде переводов денежных средств с банковских (торговых банковских) счетов клиентов, являющихся кредитными организациями (их филиалами), Внешэкономбанком, в том числе с использованием счетов для осуществления клиринга (платежного клиринга), счетов центрального платежного клирингового контрагента, счетов учета незавершенных расчетов, на банковские (торговые банковские) счета других клиентов, являющихся:”;

абзац первый подпункта 6.2 изложить в следующей редакции:

“6.2. По строке 2 раздела 2 Отчета указываются количество и сумма осуществленных в отчетном периоде переводов денежных средств с банковских (торговых банковских) счетов клиентов, являющихся банками-нерезидентами, в том числе с использованием счетов для отражения результатов клиринга (платежного клиринга), счетов центрального платежного клирингового контрагента, счетов учета незавершенных расчетов, на банковские (торговые банковские) счета других клиентов, являющихся:”;

пункт 7 после слов “ст. 3872” дополнить словами “; 2012, № 53, ст. 7592; 2013, № 27, ст. 3477; 2013, № 30, ст. 4084; 2014, № 19, ст. 2315, ст. 2317”;

1.1.26. в форме отчетности 0409258 “Сведения о несанкционированных операциях, совершенных с использованием платежных карт”:

в зоне для размещения реквизитов заголовочной части слова “Месячная (Квартальная) (Полугодовая)” заменить словами “Квартальная (Полугодовая)”;

раздел “Справочно” изложить в следующей редакции:

“Раздел “Справочно”.

1. Количество указанных в заявлениях клиентов операций, совершенных без их согласия: _____ единиц.

2. Объем указанных операций: _____ тыс. руб.”;

1.1.27. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409258 “Сведения о несанкционированных операциях, совершенных с использованием платежных карт”:

пункт 2 изложить в следующей редакции:

“2. Отчет составляется в целом по кредитной организации и представляется в территориальное учреждение Банка России:

кредитными организациями (включая небанковские кредитные организации) (за исключением небанковских кредитных организаций, имеющих право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца не превышает 2 миллиардов рублей) — не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом;

небанковскими кредитными организациями, имеющими право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца не превышает 2 миллиардов рублей, по состоянию на 1 июля и 1 января — не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом.

Небанковские кредитные организации, осуществляющие депозитно-кредитные операции, Отчет не представляют.”;

подпункт 6.9 пункта 6 дополнить словами “и группируются по коду территории субъекта Российской Федерации по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), где были выданы платежные карты”;

пункт 8 изложить в следующей редакции:

“8. В разделе “Справочно” Отчета указываются сведения о количестве операций с платежными картами, совершенных без согласия их держателей (совершенных неуполномоченными лицами, в том числе в результате противоправных действий), заявления о которых поступили в кредитную организацию в отчетном периоде, а также сумма указанных операций.

Например, если в заявлении клиента указано, что без его согласия были совершены три операции с использованием его платежной карты на суммы 10, 20 и 30 тысяч рублей, то в разделе “Справочно” в строке 1 указываются “3 единицы”, в строке 2 — “60 тысяч рублей”.”;

1.1.28. раздел III формы отчетности 0409259 “Сведения о деятельности кредитной организации, связанной с переводом электронных денежных средств” признать утратившим силу;

1.1.29. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409259 “Сведения о деятельности кредитной организации, связанной с переводом электронных денежных средств”:

в пункте 2:

абзацы четвертый и пятый признать утратившими силу;

абзац шестой изложить в следующей редакции:

“Кредитные организации, не являющиеся операторами электронных денежных средств, представляют Отчет с информацией об отсутствии данных.”;

примечания 1 и 2 исключить;

пункт 4 изложить в следующей редакции:

“4. В разделе I (графы 6—15) и в разделе II Отчета данные указываются за отчетный период. В разделе I Отчета в графах 3 и 5 данные указываются по состоянию на отчетную дату, в графе 4 — нарастающим итогом с начала года.”;

пункт 8 признать утратившим силу;

1.1.30. в форме отчетности 0409260 “Информация о банкоматах и платежных терминалах кредитной организации, предназначенных для оказания платежных услуг”:

название графы 11 раздела 2 изложить в следующей редакции: “Регистрационный номер контрольно-кассовой техники”;

в разделе 3:

название графы 3 изложить в следующей редакции: “Дата передачи устройства”;

название графы 4 изложить в следующей редакции: “Дата возврата устройства”;

название графы 10 изложить в следующей редакции: “Регистрационный номер контрольно-кассовой техники”;

1.1.31. в Порядке составления и представления отчетности 0409260 “Информация о банкоматах и платежных терминалах кредитной организации, предназначенных для оказания платежных услуг”:

в абзаце втором пункта 1:

примечание 1 изложить в следующей редакции:

“1 Термин “банкомат” приводится в статье 1 Федерального закона от 22 мая 2003 года № 54-ФЗ “О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 21, ст. 1957; 2009, № 23, ст. 2776; № 29, ст. 3599; 2010, № 31, ст. 4161; 2011, № 27, ст. 3873; 2012, № 26, ст. 3447; 2013, № 19, ст. 2316; № 27, ст. 3477; № 48, ст. 6165; 2014, № 19, ст. 2316).”;

в примечании 2 слова “(Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 21, ст. 1957; 2009, № 23, ст. 2776; № 29, ст. 3599; 2010, № 31, ст. 4161; 2011, № 27, ст. 3873; 2012, № 26, ст. 3447)” исключить;

в абзаце пятом пункта 3:

дополнить словами “, то есть посредством которых по состоянию на 1-е число месяца, следующего за отчетным периодом, можно осуществлять операции приема (выдачи) наличных денежных средств как с использованием, так и без использования платежных карт (их реквизитов)”;

примечание 1 после слов “ст. 3872” дополнить словами “; 2012, № 53, ст. 7592; 2013, № 27, ст. 3477; 2013, № 30, ст. 4084; 2014, № 19, ст. 2315, ст. 2317”;

в абзаце восемнадцатом пункта 4:

слова “номер фискального регистратора” заменить словами “регистрационный номер контрольно-кассовой техники”;

дополнить предложением следующего содержания: “Под регистрационным номером контрольно-кассовой техники понимается регистрационный номер, присваиваемый контрольно-кассовой технике при регистрации в Федеральной налоговой службе Российской Федерации, который отражается в Карточке регистрации контрольно-кассовой техники (приложение № 3 к приказу Федеральной налоговой службы Российской Федерации от 9 апреля 2008 года № ММ-3-2/152@ “Об утверждении форм заявления о регистрации контрольно-кассовой техники, книги учета контрольно-кассовой техники и карточки регистрации контрольно-кассовой техники”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 30 мая 2008 года № 11787, 13 декабря 2011 года № 22578 (Российская газета от 7 июня 2008 года, от 21 декабря 2011 года).”;

в пункте 5:

абзацы седьмой и восьмой изложить в следующей редакции:

“В графе 3 раздела 3 Отчета указывается дата передачи кредитной организацией банкомата или платежного терминала в пользование третьим лицам.

В графе 4 раздела 3 Отчета указывается дата возврата третьими лицами банкомата или платежного терминала кредитной организации.”;

в абзаце двадцать первом слова “номер фискального регистратора” заменить словами “регистрационный номер контрольно-кассовой техники”;

1.1.32. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409301 “Отдельные показатели, характеризующие деятельность кредитной организации”:

абзац третий пункта 2 изложить в следующей редакции:

“В случае если в периоде между датами, на которые приходится представление Отчета, нет рабочих дней, то Отчет представляется только по состоянию на первую отчетную дату.”

в абзаце третьем пункта 4 слова “2 миллиарда рублей” заменить словами “пять миллиардов рублей (для крупных кредитных организации с широкой сетью подразделений более чем на 10 процентов)”;

в пункте 22:

в подпункте 22.1:

в строке “Графы 3, 8” цифры “30411⁷—30413⁷” заменить цифрами “30411—30413”;

в строках “Графы 5, 10” и “Графы 6, 11” цифры “+ 40314” исключить;

в строке “Графы 16, 21” подпункта 22.3 цифры “+ 40310” и цифры “+ 40311+ 40313” исключить;

строку “Графа 28” подпункта 22.5 после цифр “10605” дополнить цифрами “+ 10609 – 10610”, после цифр “50705” дополнить цифрами “– 50709”, после цифр “60105” дополнить цифрами “– 60106”, после цифр “61501” дополнить цифрами “+ 61701 – 61702 – 61703”, после цифр “70614” дополнить цифрами “+ 70615 – 70616”, после цифр “70714” дополнить цифрами “+ 70715 – 70716”;

примечание 7 исключить;

1.1.33. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409302 “Сведения о размещенных и привлеченных средствах”:

подпункт 2.1 пункта 2 изложить в следующей редакции:

“2.1. Данные раздела формируются в разрезе субъектов Российской Федерации по кодам объектов административно-территориального деления Общероссийского классификатора объектов административно-территориального деления (ОКАТО) путем группировки задолженности всех заемщиков по месту их нахождения с учетом видов экономической деятельности в соответствии с Общероссийским классификатором видов экономической деятельности (ОКВЭД). Информация по автономным округам отражается отдельно по каждому автономному округу, а также в составе субъектов Российской Федерации, к которым они относятся.

В целях составления раздела:

место нахождения юридического лица согласно статье 54 Гражданского кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1994, № 32, ст. 3301) определяется местом его государственной регистрации. При этом следует иметь в виду, что

согласно пункту 2 статьи 8 Федерального закона от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ “О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3431; 2003, № 26, ст. 2565; № 50, ст. 4855; № 52, ст. 5037; 2004, № 45, ст. 4377; 2005, № 27, ст. 2722; 2007, № 7, ст. 834; № 30, ст. 3754; № 49, ст. 6079; 2008, № 18, ст. 1942; № 30, ст. 3616; 2009, № 1, ст. 19, ст. 20, ст. 23; № 29, ст. 3642; № 52, ст. 6428; 2010, № 21, ст. 2526; № 31, ст. 4196; № 49, ст. 6409; № 52, ст. 7002; 2011, № 27, ст. 3880; № 30, ст. 4576; № 49, ст. 7061; 2012, № 14, ст. 1553; № 31, ст. 4322; № 53, ст. 7607; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4084; № 44, ст. 5633; № 51, ст. 6699; 2014, № 14, ст. 1551; № 19, ст. 2312) государственная регистрация юридического лица осуществляется по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа, а в случае отсутствия постоянно действующего исполнительного органа — по месту нахождения иного органа или лица, имеющих право действовать от имени юридического лица без доверенности;

место нахождения филиала юридического лица (в случае получения кредита филиалом юридического лица) определяется по адресу его места нахождения, указанному в учредительных документах юридического лица, а также положении о филиале, утвержденном уполномоченными органами управления юридического лица;

место нахождения физического лица определяется по адресу места постоянного проживания гражданина Российской Федерации, соответствующего отметке в паспорте гражданина Российской Федерации, произведенной органами регистрационного учета, о его регистрации по месту жительства;

видом экономической деятельности юридического лица является вид экономической деятельности, указанный в разделе “Административная часть Статрегистра”, индивидуально-предпринимателя — в разделе “Индивидуальные предприниматели” пользовательской информационной системы на основе Статистического регистра Федеральной службы государственной статистики (далее — Статрегистр). Доступ к указанной информационной системе осуществляется по адресу: www.gmcgks.ru/webstatreg/ или с главной страницы сайта Главного межрегионального центра Федеральной службы государственной статистики (www.gmcgks.ru). Имя пользователя: regstat, пароль: rstgmc. Актуализацию информации о виде экономической деятельности заемщика необходимо производить по мере внесения соответствующих изменений в Статрегистр.

Изменение места нахождения заемщика отражается в Отчете после представления заемщиком соответствующей информации.

При корректировке сведений о заемщике в части изменения его места нахождения (вида экономической деятельности) задолженность по ранее предоставленным ссудам отражается в графах 6—9 по новым кодам ОКАТО (ОКВЭД) заемщика, информация об объемах предоставленных кредитов в графах 4 и 5 корректировке не подлежит.”;

в графе 2 таблицы подпункта 3.3 пункта 3:

в строках 1 и 1.3 цифры “, 40314” исключить;

строку 1.7 дополнить цифрами “, 40804, 40805, 40821, 421”;

в строке 1.8 цифры “410” заменить цифрами “20309, 20310, 410”;

в строке 1.9 цифры “40803” заменить цифрами “20309, 20310, 40803”;

1.1.34. в зоне для размещения реквизитов заголовочной части формы отчетности 0409402 “Сведения о расчетах между резидентами и нерезидентами за выполнение работ, оказание услуг, передачу информации, результатов интеллектуальной деятельности, операции неторгового характера и за товары, не пересекающие границу Российской Федерации” слова “(наименование ее филиала)” исключить;

1.1.35. абзац седьмой пункта II.1 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409402 “Сведения о расчетах между резидентами и нерезидентами за выполнение работ, оказание услуг, передачу информации, результатов интеллектуальной деятельности, операции неторгового характера и за товары, не пересекающие границу Российской Федерации” признать утратившим силу;

1.1.36. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409405 “Сведения об операциях с ценными бумагами, долями, паями и вкладами в имуществе, совершенных между резидентами и нерезидентами”:

абзац второй пункта II.1 признать утратившим силу;

в пункте III.3:

в абзаце втором слова “за исключением облигаций” заменить словами “включая облигации”;

абзац девятый признать утратившим силу;

1.1.37. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409501 “Сведения о межбанковских кредитах и депозитах”:

в абзаце восьмом пункта 8 слова “(за исключением случаев, когда кредитные организации являются центральными контрагентами)” исключить;

в абзаце втором пункта 11 слово “8-го” заменить словом “10-го”;

1.1.38. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409601 “Отчет об операциях с наличной иностранной валютой и чеками в иностранной валюте”:

в абзаце четвертом пункта 1.2 слова “в форматах, установленных Департаментом финансового мониторинга и валютного контроля Банка России,” исключить;

в пункте 1.3:

в абзаце шестом слово “3-го” заменить словом “5-го”;

абзац десятый изложить в следующей редакции:

“В случае изменения внутренней организационной структуры уполномоченного банка, а также закрытия, переподчинения филиала (подразделения), перевода филиала в статус внутреннего структурного подразделения Отчет за отчетный период, в течение которого он осуществлял свою деятельность, представляется в территориальное учреждение Банка России, которое осуществляло надзор за его деятельностью, не позднее дня завершения указанных изменений.”;

примечание 1 исключить;

1.1.39. в абзаце втором пункта 9 и в пункте 10 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409603 “Сведения об открытых корреспондентских счетах и остатках средств на них” слово “8-го” заменить словом “10-го”;

1.1.40. в пункте 9 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409634 “Отчет об открытых валютных позициях”:

абзацы седьмой—двенадцатый изложить в следующей редакции:

“В Отчет включаются данные за последний календарный день отчетного месяца (последней отчетной декады).

Отчет на консолидированной основе составляется кредитными организациями и представляется в территориальное учреждение Банка России:

по состоянию на 1 апреля, 1 июля, 1 октября:

кредитными организациями (за исключением кредитных организаций, имеющих более 100 дочерних организаций) — не позднее первого месяца квартала, следующего за отчетным;

кредитными организациями, имеющими более 100 дочерних организаций, — не позднее 8-го рабочего дня второго месяца квартала, следующего за отчетным;

по состоянию на 1 января.”;

дополнить абзацем следующего содержания:

“кредитными организациями, в том числе имеющими более 100 дочерних организаций, — не позднее 2 месяцев года, следующего за отчетным.”;

1.1.41. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409664 “Отчет о валютных операциях, осуществляемых по банковским счетам клиентов в уполномоченных банках”:

абзац второй пункта 1 после цифр “25103” дополнить словами “, 15 августа 2013 года № 29394”, после цифр “48—49” дополнить словами “, от 21 августа 2013 года № 44”;

в пункте 2 слова “в форматах, установленных Департаментом финансового мониторинга и валютного контроля,” исключить;

в пункте 3:

абзац первый изложить в следующей редакции:

“3. Представление уполномоченным банком уточненных данных за периоды, предшествующие отчетному, связанное с получением установленных Инструкцией Банка России № 138-И документов (информации), являющихся основанием для исправления показателей ранее представленной уполномоченным банком отчетности, осуществляется уполномоченным банком посредством повторного представления Отчета, содержащего исправленные значения показателей, за отчетный период, к которому относятся уточненные данные. Повторное представление Отчета, содержащего исправленные значения показателей, осуществляется одновременно с Отчетом за отчетный период, в котором уполномоченным банком были получены указанные документы (информация), и ограничивается периодом последних 12 календарных месяцев, предшествующих отчетному.”;

абзац четвертый изложить в следующей редакции:

“В случае изменения внутренней организационной структуры уполномоченного банка, а также закрытия, переподчинения филиала (подразделения), перевода филиала в статус внутреннего структурного подразделения Отчет за отчетный период, в течение которого он осуществлял свою деятельность, представляется в территориальное учреждение Банка России, которое осуществляло надзор за его деятельностью, не позднее дня завершения указанных изменений.”;

примечание 1 исключить;

в пункте 6:

абзац пятый подпункта 6.1.1 и абзац третий подпункта 6.3.2 после слова “138-И” дополнить словами “или не соответствует назначению (в том числе направлению) платежа”;

подпункт 6.2.1 дополнить абзацем следующего содержания:

“При отсутствии информации о банке плательщика (например, при осуществлении перевода через корреспондентские счета нескольких уполномоченных банков), указывается информация об уполномоченном банке, который в распоряжении на перевод денежных средств, на основании которого осуществляется зачисление денежных средств на счет получателя, указан как “Банк плательщика”.”;

1.1.42. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409665 “Отчет о валютных операциях, осуществление которых предусматривает оформление паспорта сделки”:
пункт I.1 после цифр “25103” дополнить словами “, 15 августа 2013 года № 29394”, после цифр “48—49” дополнить словами “, от 21 августа 2013 года № 44”;

в пункте I.2:

абзаце втором слова “в форматах, установленных Департаментом финансового мониторинга и валютного контроля,” исключить;

абзац четвертый изложить в следующей редакции:

“В случае изменения внутренней организационной структуры банка ПС, а также закрытия, переподчинения филиала (подразделения), перевода филиала в статус внутреннего структурного подразделения Отчет за отчетный период, в течение которого он осуществлял свою деятельность, представляется в территориальное учреждение Банка России, которое осуществляло надзор за его деятельностью, не позднее дня завершения указанных изменений.”;

примечание 1 исключить;

1.1.43. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409701 “Отчет об операциях на валютных и денежных рынках”:

подпункт I.2.2 пункта I.2 изложить в следующей редакции:

“I.2.2. Межбанковские операции привлечения и размещения денежных средств в валюте Российской Федерации и валютах других государств на денежных рынках, в том числе операции привлечения и размещения денежных средств, осуществляемых между головным офисом и филиалом уполномоченного банка, а также сделки привлечения и размещения денежных средств, заключенные с международными финансовыми организациями (в том числе с Международным банком реконструкции и развития, Международной ассоциацией развития, Многосторонним агентством по гарантиям инвестиций, Международной финансовой корпорацией, Европейским банком реконструкции и развития, Межгосударственным банком, Международным инвестиционным банком, Международным банком экономического сотрудничества).”;

в пункте I.5:

абзац пятый изложить в следующей редакции:

“сделки с международными финансовыми организациями (в том числе указанными в подпункте I.2.2 пункта I.2 настоящего Порядка);”;

дополнить абзацем следующего содержания:

“сделки с клиентами, заключенные по договорам купли-продажи иностранной валюты и другим соглашениям (торговым, агентским, брокерского обслуживания и тому подобное).”;

пункт I.9 дополнить абзацем следующего содержания:

“Для уполномоченных банков, зарегистрированных в Московском регионе, в Отчет также включаются заявленные ставки привлечения и размещения денежных средств на день формирования Отчета.”;

пункт I.10 изложить в следующей редакции:

“I.10. Не подлежат отражению в Отчете следующие виды операций:

клиентские сделки по покупке и продаже наличной иностранной валюты, в том числе конверсия валют по операциям покупки-продажи наличной валюты за безналичную с использованием банковских расчетных, депозитных и прочих счетов и банковских карт;

конверсия валют, возникающая при отражении в бухгалтерском учете доходов и расходов в иностранной валюте;

конверсия валют, возникающая по сделкам РЕПО при несоответствии валюты обеспечения и валюты кредита;

сделки с клиринговыми валютами;

сделки с драгоценными металлами;

межбанковские депозиты до востребования;

межбанковские сделки РЕПО до востребования и с открытой датой;

синдицированные кредиты;

субординированные кредиты;

все внутрисдневные операции на межбанковских денежных рынках;

сделки по автоматическому размещению остатка свободных денежных средств на корреспондентском счете в депозит “овернайт”;

досрочный возврат денежных средств.”;

первое предложение пункта I.15 дополнить словами “, в том числе данные о заявленных ставках”;

второе предложение пункта II.10 дополнить словами “, за исключением сделок, подлежащих объединению в соответствии с пунктом II.12 настоящего Порядка”;

пункт II.12 изложить в следующей редакции:

“II.12. В Отчете необходимо объединять клиентские сделки на валютном рынке при условии совпадения сроков сделок, валюты требований и валюты обязательств сделок, а также страны места нахождения и типа клиента, за исключением сделок с опционными валютными контрактами, операций “валютный своп” и сделок, в которых объем требований или обязательств

больше 1 млн. единиц валюты. В Отчет не включаются объединенные сделки, сумма требований или обязательств которых меньше (по крайней мере, по одной из них) 1000 единиц.”;

пункт II.14 изложить в следующей редакции:

“II.14. В случае если сделка заключена с кредитной организацией на межбанковском внебиржевом рынке или относится к внебиржевым межбанковским операциям, в графе 9 Отчета необходимо идентифицировать контрагента (в противном случае графа 9 не заполняется), используя следующие обозначения:

для Банка России указывается аббревиатура CBRF;

для уполномоченных банков и филиалов указывается их регистрационный номер, а в случае его отсутствия — банковский идентификационный код (БИК);

для государственной корпорации “Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)” указывается цифровой код 964;

для кредитных организаций — нерезидентов указывается их СВИФТ-код, а в случае его отсутствия — наименование банка и цифровой код страны его места нахождения.”;

в пункте II.16:

абзац четвертый признать утратившим силу;

абзац шестой после слова “Федерации” дополнить словами “(в том числе указанных в подпункте I.2.2 пункта I.2 настоящего Порядка)”;

второе предложение абзаца второго пункта II.18 после слова “контракта” дополнить словами “в соответствии с его спецификацией”;

раздел III после абзаца третьего дополнить абзацем следующего содержания:

“Предоставление кредитными организациями очередного транша в рамках генерального (рамочного) соглашения (договора) об открытии кредитной линии отражается как отдельная сделка с учетом сроков предоставления транша.”;

пункт III.6 изложить в следующей редакции:

“III.6. Графа 9 используется для идентификации контрагента уполномоченного банка:

для Банка России указывается аббревиатура CBRF;

для кредитных организаций — резидентов указывается их регистрационный номер, а в случае его отсутствия — банковский идентификационный код (БИК);

для государственной корпорации “Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)” указывается цифровой код 964;

для кредитных организаций — нерезидентов указывается их СВИФТ-код, а в случае его отсутствия — наименование банка и цифровой код страны его местонахождения;

для международных финансовых организаций (в том числе, указанных в подпункте I.2.2 пункта I.2 настоящего Порядка) указывается их СВИФТ-код, а в случае его отсутствия — наименование организации и цифровой код 998.

Для обозначения операций размещения бюджетных средств на банковских депозитах в графе 9 указывается идентификатор источника бюджетных средств:

для Пенсионного фонда указывается аббревиатура PF;

для федерального бюджета указывается аббревиатура FB;

для бюджетов субъектов Российской Федерации указывается аббревиатура RB;

для государственных внебюджетных фондов указывается аббревиатура NB;

для муниципальных бюджетов указывается аббревиатура LB;

для государственных корпораций, а также государственных и муниципальных унитарных предприятий указывается аббревиатура GC.”;

пункт III.8 изложить в следующей редакции:

“III.8. В графе 11 указывается буква “К”, если сделка является депозитной сделкой или сделкой РЕПО, заключаемой с кредитной организацией или с международной финансовой организацией в интересах третьих лиц (отчитывающийся банк выступает в роли брокера). В случае если клиентом отчитывающегося банка-брокера является кредитная организация, в Отчете отражаются две сделки РЕПО (с кредитной организацией — клиентом банка-брокера и с кредитной организацией — контрагентом клиента банка-брокера) в отдельных строках, следующих одна за другой, при этом в каждой строке в графе 11 указывается буква “К”.”;

первое предложение пункта III.12 изложить в следующей редакции: “Заявленные ставки привлечения и размещения денежных средств отражаются на день формирования Отчета по срокам, на которые уполномоченные банки определяют заявляемые ставки привлечения и размещения средств (1 день, 1 неделя, 2 недели, 1 месяц, 2 месяца, 3 месяца, 6 месяцев, 1 год, другие сроки).”;

дополнить пунктами III.14—III.16 следующего содержания:

“III.14. В случае если денежная сумма (с тремя знаками после запятой), которая будет возвращена при завершении сделки с учетом начисленных процентов, а также при нулевой процентной ставке отличается от денежной суммы (с тремя знаками после запятой), которая размещена (привлечена) по заключенной сделке, на сумму меньшую, чем 1 ед. валюты, либо равна ей, то соответствующее значение суммы, подлежащей возврату, указывается в графе 5 или графе 7 с добавлением к сумме 1 ед. валюты.

III. 15. В случае если валюта договора по операциям привлечения и размещения денежных средств отличается от валюты поставки денежных средств в Отчете, в графах 4—7 отражаются цифровой код валюты и денежная сумма поставки.

III. 16. Для сделок с плавающей процентной ставкой денежная сумма, указанная в графе 5 или графе 7, которая при завершении сделки будет получена с учетом начисленных процентов контрагентом-кредитором (возвращена контрагентом-заемщиком), отражается исходя из значения плавающей процентной ставки в первом периоде начисления процентов.”;

пункт V.3 изложить в следующей редакции:

“V.3. В случае представления в Отчете неполных или ошибочных данных по сделке, а также в случае изменения параметров сделки, указываемых в графах 2—7, 12, 14 Отчета, необходимо осуществить полную замену Отчета.”;

1.1.44. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409711 “Отчет по ценным бумагам”:

в пункте I.2:

во втором и третьем предложениях слова “подраздел 1.3” в соответствующем падеже заменить словами “подразделы 1.3 и 1.4” в соответствующем падеже;

в абзаце шестьдесят четвертом пункта II.1 слова “, центральным депозитарием” исключить;

в первом предложении абзаца третьего пункта II.4 цифры “50708” заменить цифрами “50709”, дополнить цифрами “, 60106”;

абзац второй пункта II.6 изложить в следующей редакции:

“В подразделе 2.2 отражается информация по выпущенным кредитной организацией векселям по состоянию на 1-е число месяца, а также по векселям, которые были погашены или списаны с баланса на иных основаниях в течение отчетного месяца (информация по векселям, погашенным или списанным с баланса ранее отчетного месяца, в Отчет не включается). В подразделе 2.3 отражается информация о векселях (кроме выпущенных самой кредитной организацией), принадлежащих сторонним лицам и находящихся в кредитной организации на различных основаниях (по договорам хранения, комиссии, поручения, залога (заклада) и других).”;

1.1.45. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409801 “Отчет о составе участников банковской группы”:

пункт 10 изложить в следующей редакции:

“10. В графе 9 Отчета указывается признак, характеризующий наличие контроля либо значительного влияния головной кредитной организации банковской группы и (или) участников банковской группы в отношении участников банковской группы. Для формирования Отчета используются следующие коды:

1 — полномочия в отношении участника банковской группы (возможность управлять значимой деятельностью, которая оказывает влияние на доход участника банковской группы);

2 — наличие рисков, связанных с переменным доходом от участия в деятельности участника банковской группы, или право на получение такого дохода;

3 — возможность использования своих полномочий в отношении участника банковской группы с целью оказания влияния на величину дохода инвестора;

4 — владение прямо или косвенно (через дочерние предприятия) 20 и более процентов прав голоса в отношении объекта инвестиций;

5 — представительство в совете директоров или аналогичном органе управления участником банковской группы;

6 — участие в процессе выработки политики, в том числе участие в принятии решений о выплате дивидендов или ином распределении прибыли;

7 — наличие существенных операций между предприятием и участником банковской группы;

8 — обмен руководящим персоналом;

9 — предоставление важной технической информации;

10 — иные признаки.

При наличии одновременно нескольких кодов они указываются последовательно, через запятую в соответствующей строке.”;

пункт 12 дополнить предложением следующего содержания: “Источником получения информации о виде экономической деятельности участника банковской группы является информационная система Федеральной службы государственной статистики.”;

1.1.46. форму отчетности 0409805 “Расчет собственных средств (капитала) и значений обязательных нормативов банковской группы” и Порядок составления и представления отчетности по форме 0409805 “Расчет собственных средств (капитала) и значений обязательных нормативов банковской группы” изложить в редакции приложения 3 к настоящему Указанию;

1.1.47. форму отчетности 0409806 “Бухгалтерский баланс (публикуемая форма)” изложить в редакции приложения 4 к настоящему Указанию;

1.1.48. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409806 “Бухгалтерский баланс (публикуемая форма)”:

в абзаце втором пункта 3 цифру “4” заменить цифрой “5”;

в “Разработочной таблице для составления Бухгалтерского баланса (публикуемая форма)”:

в графе 3 строки 5 цифры “+ 40310” исключить;

в графе 3 строки 11 цифры “+ 40311 + (40313 – 40312)⁴” исключить;

строку 15.1 изложить в следующей редакции:

“ 15.1	Вклады (средства) физических лиц и индивидуальных предпринимателей	40802 + 40803 + 40813 + 40817 + 40820 + 423 + 426 + 47603 + 47605 + А/13.1 + А/13.2	”;
--------	--	---	----

в графе 3 строки 20 цифры “(40312—40313)⁴” заменить цифрами “40312”;

в графе 3 строки 32 после цифр “91317” дополнить цифрами “+ 91319”, цифры “+ 960 + 961 + 962” исключить, дополнить цифрами “+ 966 + 967 + 969 + 970 + 971”;

в примечании 4 цифры “40313 и 40312,” исключить;

1.1.49. форму отчетности 0409807 “Отчет о финансовых результатах (публикуемая форма)” изложить в редакции приложения 5 к настоящему Указанию;

1.1.50. в абзаце втором пункта 3 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409807 “Отчет о финансовых результатах (публикуемая форма)” цифру “4” заменить цифрой “5”;

1.1.51. форму отчетности 0409808 “Отчет об уровне достаточности капитала для покрытия рисков, величине резервов на покрытие сомнительных ссуд и иных активов (публикуемая форма)” изложить в редакции приложения 6 к настоящему Указанию;

1.1.52. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409808 “Отчет об уровне достаточности капитала для покрытия рисков, величине резервов на покрытие сомнительных ссуд и иных активов (публикуемая форма)”:

пункт 2 дополнить абзацем следующего содержания:

“По строкам 2.1 и 2.2 раздела 1 Отчета приводятся данные о величине требований к капиталу в отношении кредитного, рыночного и операционного рисков, а также иных показателей, необходимых для определения знаменателя показателя достаточности базового капитала (строка 2.1) и основного капитала (строка 2.2) в соответствии с главой 2 Инструкции Банка России от 3 декабря 2012 года № 139-И “Об обязательных нормативах банков”, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 13 декабря 2012 года № 26104, 29 ноября 2013 года № 30498 (“Вестник Банка России” от 21 декабря 2012 года № 74, от 30 ноября 2013 года № 69) (далее — Инструкция Банка России № 139-И).”;

в пункте 3:

в абзаце втором слова “от 3 декабря 2012 года № 139-И “Об обязательных нормативах банков”, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 13 декабря 2012 года № 26104, 29 ноября 2013 года № 30498 (“Вестник Банка России” от 21 декабря 2012 года № 74, от 30 ноября 2013 года № 69) (далее — Инструкция Банка России № 139-И)” заменить словами “№ 139-И”;

в абзаце четвертом слова “3 и 6” заменить словами “4 и 7”, слова “5 и 8” заменить словами “6 и 9”;

в абзаце пятом цифры “6—8” заменить цифрами “7—9”, цифру “4” заменить цифрой “5”;

1.1.53. форму отчетности 0409813 “Сведения об обязательных нормативах (публикуемая форма)” изложить в редакции приложения 7 к настоящему Указанию;

1.1.54. форму отчетности 0409814 “Отчет о движении денежных средств (публикуемая форма)” изложить в редакции приложения 8 к настоящему Указанию;

1.1.55. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0409814 “Отчет о движении денежных средств (публикуемая форма)”:

в “Разработочной таблице для составления Отчета о движении денежных средств (публикуемая форма)”:

графу 3 строки 1.2.4 изложить в следующей редакции: “Статья 3 (в части активов, по которым существует риск потерь) + статья 8 + статья 9 + статья 11 формы 0409806”;

в строке 1.2.5 графы 3 цифру “11” заменить цифрой “13”;

в строке 1.2.6 графы 3 цифру “12” заменить цифрой “14”;

в строке 1.2.7 графы 3 цифру “13” заменить цифрой “15”;

в строке 1.2.8 графы 3 цифру “14” заменить цифрой “16”;

в строке 1.2.9 графы 3 цифру “15” заменить цифрой “17”;

графу 3 строки 1.2.10 изложить в следующей редакции: “Статья 18 + статья 19 + статья 20 формы 0409806”;

в строке 2.5 графы 3 цифру “8” заменить цифрой “10”;

в строке 3.1 графы 3 слова “Статья 19 + статья 20 + статья 21” заменить словами “Статья 23 + статья 24 + статья 25”;

в графе 7 строки 1.2.3 слова “+ С14.5” исключить;

в “Таблице корректировок”:

графу 3 строки 21 изложить в следующей редакции: “сумма начисленных процентных доходов по кредитам и прочим размещенным средствам, а также начисленных процентных дохо-

дов и начисленного дисконта по учтенным векселям на конец отчетного периода, за вычетом аналогичной суммы на начало отчетного периода”;

строку 25 исключить;

1.1.56. в пункте 8 Порядка представления отчетности по форме 0409815 “Отчет о финансовом положении кредитной организации (публикуемая форма)”:

абзацы второй и третий изложить в следующей редакции:

“по состоянию на 1 июля (за 1-е полугодие) — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования проаудированного Отчета (в случае проведения обзорной проверки), но не позднее 15 сентября отчетного года;

по состоянию на 1 января (за год) — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования проаудированного Отчета, но не позднее 15 июня отчетного года.”;

абзац четвертый признать утратившим силу;

1.1.57. в пункте 8 Порядка представления отчетности по форме 0409816 “Отчет о совокупном доходе кредитной организации (публикуемая форма)”:

абзацы второй и третий изложить в следующей редакции:

“по состоянию на 1 июля (за 1-е полугодие) — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования проаудированного Отчета (в случае проведения обзорной проверки), но не позднее 15 сентября отчетного года;

по состоянию на 1 января (за год) — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования проаудированного Отчета, но не позднее 15 июня отчетного года.”;

абзац четвертый признать утратившим силу;

1.1.58. в пункте 9 Порядка представления отчетности по форме 0409817 “Отчет о движении денежных средств кредитной организации (публикуемая форма)”:

абзацы второй и третий изложить в следующей редакции:

“по состоянию на 1 июля (за 1-е полугодие) — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования проаудированного Отчета (в случае проведения обзорной проверки), но не позднее 15 сентября отчетного года;

по состоянию на 1 января (за год) — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования проаудированного Отчета, но не позднее 15 июня отчетного года.”;

абзац четвертый признать утратившим силу;

1.1.59. в пункте 8 Порядка представления отчетности по форме 0409818 “Отчет об изменениях в капитале кредитной организации (публикуемая форма)”:

абзацы второй и третий изложить в следующей редакции:

“по состоянию на 1 июля (за 1-е полугодие) — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования проаудированного Отчета (в случае проведения обзорной проверки), но не позднее 15 сентября отчетного года;

по состоянию на 1 января (за год) — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования проаудированного Отчета, но не позднее 15 июня отчетного года.”;

абзац четвертый признать утратившим силу.

1.2. В приложении 2:

1.2.1. в графе 3 строки 11 слово “7-го” заменить словом “8-го”;

1.2.2. дополнить строкой 146 следующего содержания:

“ 146	Расчет показателя краткосрочной ликвидности (“Базель III”) (код формы по ОКУД 0409122)	Кредитными организациями (за исключением небанковских кредитных организаций), соответствующими критериям пункта 7 части 1 статьи 76 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ “О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)”, по состоянию на 1-е число месяца, следующего за отчетным периодом: кредитными организациями (за исключением крупных кредитных организаций с широкой сетью подразделений) — не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным; крупными кредитными организациями с широкой сетью подразделений — не позднее 18-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным	Настоящее Указание
-------	--	---	--------------------

1.2.3. в графе 3 строки 15 слово “8-го” заменить словом “9-го”;

1.2.4. строку 18 исключить;

1.2.5. строку 246 исключить;

1.2.6. в графе 3 строки 31 слово “8-го” заменить словом “10-го”;

1.2.7. в графе 3 строки 32 слово “3-го” заменить словом “5-го”;

1.2.8. в графе 3 строки 33 слово “8-го” заменить словом “10-го”;

1.2.9. дополнить строкой 40б следующего содержания:

“ 40б	Данные о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских кредитов (займов) (код формы по ОКУД 0409126)	Квартальная (по состоянию на 1-е число месяца, следующего за отчетным кварталом): кредитные организации (включая небанковские кредитные организации, в том числе небанковские кредитные организации, имеющие право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца превышает 2 миллиарда рублей) — не позднее 14-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом. Полугодовая (по состоянию на 1 июля и 1 января): небанковские кредитные организации, имеющие право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца не превышает 2 миллиардов рублей, — не позднее 14-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом	Настоящее Указание
-------	--	---	--------------------

”;

1.2.10. в графе 3 строки 41 слово “7-го” заменить словом “12-го”;

1.2.11. в графе 3 строки 42 слово “12-го” заменить словом “14-го”;

1.2.12. дополнить строкой 42в следующего содержания:

“ 42в	Сведения о несанкционированных операциях, совершенных с использованием платежных карт (код формы по ОКУД 0409258)	Кредитными организациями (включая небанковские кредитные организации) (за исключением небанковских кредитных организаций, осуществляющих депозитно-кредитные операции, и небанковских кредитных организаций, имеющих право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца не превышает 2 миллиардов рублей) — не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом; небанковскими кредитными организациями, имеющими право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца не превышает 2 миллиардов рублей, по состоянию на 1 июля и 1 января — не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом	Настоящее Указание
-------	---	---	--------------------

”;

1.2.13. графу 2 строки 47 изложить в следующей редакции:

“Консолидированная отчетность:

1. Информация о качестве активов кредитной организации (банковской группы) (код формы по ОКУД 0409115);
2. Данные о крупных ссудах (код формы по ОКУД 0409117);
3. Данные о концентрации кредитного риска (код формы по ОКУД 0409118);
4. Отчет об открытых валютных позициях (код формы по ОКУД 0409634);
5. Консолидированный балансовый отчет (код формы по ОКУД 0409802);
6. Консолидированный отчет о финансовых результатах (код формы по ОКУД 0409803);
7. Расчет собственных средств (капитала) и значений обязательных нормативов банковской группы (код формы по ОКУД 0409805);
8. Пояснительные примечания к консолидированной отчетности”;

1.2.14. в графе 2 строки 48 слова “(в электронном виде и на бумажном носителе в случае проведения аудита, только в электронном виде в случае непроведения аудита) в составе” заменить словами “и аудиторское заключение по ней (в случае проведения аудита) (в электронном виде)”;

1.2.15. строку 48а исключить;

1.2.16. строки 51б и 51в изложить в следующей редакции:

“ 51б	Промежуточная консолидированная финансовая отчетность и аудиторское заключение по результатам обзорной проверки по ней (в случае проведения аудита) (в электронном виде)	По состоянию на 1 июля отчетного года: кредитные организации (включая небанковские кредитные организации) — в течение 3 рабочих дней после дня опубликования промежуточной консолидированной финансовой отчетности, но не позднее 15 сентября отчетного года	Указание Банка России от 3 декабря 2012 года № 2923-У “О раскрытии и представлении головными кредитными организациями банковских групп консолидированной финансовой отчетности”, зарегистрировано Минюстом России 20 декабря 2012 года № 26213; 29 ноября 2013 года № 30495 (“Вестник Банка России” от 26 декабря 2012 года № 75, от 10 декабря 2013 года № 71)
51в	Информация о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом (в электронном виде)	По состоянию на 1 июля отчетного года: кредитные организации (включая небанковские кредитные организации) — в течение 3 рабочих дней после дня опубликования полугодовой информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом, но не позднее 15 сентября отчетного года. По состоянию на 1 января года, следующего за отчетным: кредитные организации (включая небанковские кредитные организации) — в течение 3 рабочих дней после дня опубликования годовой информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом	Указание Банка России от 25 октября 2013 года № 3080-У “О формах, порядке и сроках раскрытия головными кредитными организациями банковских групп информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом”, зарегистрировано Минюстом России 2 декабря 2013 года № 30513 (“Вестник Банка России” от 19 декабря 2013 года № 74)

1.2.17. дополнить строками 51г, 51д, 51е и 51ж следующего содержания:

“ 51г	Отчет о финансовом положении кредитной организации (публикуемая форма) (код формы по ОКУД 0409815)	Кредитные организации (включая небанковские кредитные организации): по состоянию на 1 июля отчетного года — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования промежуточной консолидированной финансовой отчетности, но не позднее 15 сентября отчетного года; по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования годовой консолидированной финансовой отчетности, но не позднее 15 июня отчетного года	Настоящее Указание
51д	Отчет о совокупном доходе кредитной организации (публикуемая форма) (код формы по ОКУД 0409816)	Кредитные организации (включая небанковские кредитные организации): по состоянию на 1 июля отчетного года — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования промежуточной консолидированной финансовой отчетности, но не позднее 15 сентября отчетного года; по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования годовой консолидированной финансовой отчетности, но не позднее 15 июня отчетного года	Настоящее Указание
51е	Отчет о движении денежных средств кредитной организации (публикуемая форма) (код формы по ОКУД 0409817)	Кредитные организации (включая небанковские кредитные организации): по состоянию на 1 июля отчетного года — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования промежуточной консолидированной финансовой отчетности, но не позднее 15 сентября отчетного года; по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования годовой консолидированной финансовой отчетности, но не позднее 15 июня отчетного года	Настоящее Указание
51ж	Отчет об изменениях в капитале кредитной организации (публикуемая форма) (код формы по ОКУД 0409818)	Кредитные организации (включая небанковские кредитные организации): по состоянию на 1 июля отчетного года — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования промежуточной консолидированной финансовой отчетности, но не позднее 15 сентября отчетного года; по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, — в течение 10 рабочих дней после дня опубликования годовой консолидированной финансовой отчетности, но не позднее 15 июня отчетного года	Настоящее Указание

1.2.18. строку 55 изложить в следующей редакции:

“ 55	Годовая консолидированная финансовая отчетность и аудиторское заключение по ней (в электронном виде)	По состоянию на 1 января года, следующего за отчетным: кредитные организации (включая небанковские кредитные организации) — в течение 3 рабочих дней после дня опубликования годовой консолидированной финансовой отчетности	Указание Банка России от 3 декабря 2012 года № 2923-У “О раскрытии и представлении головными кредитными организациями банковских групп консолидированной финансовой отчетности”	”;
------	--	--	---	----

1.2.19. в графе 2 строки 56 слова “(в электронном виде и на бумажном носителе) в составе” заменить словами “и аудиторское заключение по ней (в электронном виде)”;

1.2.20. строку 56а исключить;

1.2.21. в примечании 3 слова “(его филиала)” заменить словами “, а также закрытия, переподчинения филиала (подразделения), перевода филиала в статус внутреннего структурного подразделения”, слова “изменения внутренней организационной структуры уполномоченного банка (его филиала)” заменить словами “указанных изменений”;

1.2.22. примечание 4 исключить.

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию в “Вестнике Банка России” и вступает в силу с 1 июля 2014 года, за исключением подпунктов 1.1.16 и 1.2.4 пункта 1.

Подпункты 1.1.16 и 1.2.4 пункта 1 настоящего Указания вступают в силу с 1 января 2015 года.

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ ЦЕНТРАЛЬНОГО БАНКА
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Э.С. НАБИУЛЛИНА

Приложение 1

к Указанию Банка России от 31 мая 2014 года № 3269-У
 “О внесении изменений в Указание Банка России от 12 ноября 2009 года № 2332-У
 “О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности
 кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации”

Банковская отчетность

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала)	
	по ОКПО	регистрационный номер (/порядковый номер)

**РАСЧЕТ ПОКАЗАТЕЛЯ КРАТКОСРОЧНОЙ ЛИКВИДНОСТИ (“БАЗЕЛЬ III”)
 по состоянию на “__” _____ Г.**

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации _____

Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 0409122

Месячная

Раздел 1. Информация о компонентах расчета показателя краткосрочной ликвидности

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Величина требований (обязательств)	Весовой коэффициент	Взвешенная величина требований (обязательств)
1	2	3	4	5
1	Высоколиквидные активы, скорректированные с учетом ограничений на структуру высоколиквидных активов (ВЛА-ВК), итого, в том числе:	X	X	
1.1	ВЛА-1, итого, в том числе:		X	
1.1.1	наличная валюта и чеки (в том числе дорожные чеки)		1,00	
1.1.2	средства на счетах кредитных организаций (филиалов) по кассовому обслуживанию структурных подразделений, а также средства для кассового обслуживания кредитных организаций (филиалов), которое осуществляется не по месту открытия корреспондентского счета (субсчета)		1,00	
1.1.3	средства в Банке России и в уполномоченных органах других стран, в том числе суммы, депонированные в учреждениях Банка России для получения следующим днем наличных денежных средств, средства на корреспондентском и депозитных счетах в Банке России до востребования и с оставшимся сроком до погашения один день и требований к Банку России со сроком исполнения не позднее чем на следующий операционный день по получению начисленных (накопленных) процентов по указанным счетам, суммы переплаты, подлежащие возврату банку со счетов по учету обязательных резервов в Банке России и в уполномоченных органах других стран, если возврат средств может быть осуществлен не позднее следующего дня с даты расчета ПКЛ в случаях внеочередного регулирования размера обязательных резервов		1,00	
1.1.4	средства на депозитных счетах в Банке России с оставшимся сроком до погашения более одного дня, если банкам предоставлено право обращаться в Банк России с требованием о досрочном возврате депозита, размещенного в Банке России на определенный срок		1,00	
1.1.5	долговые ценные бумаги, выпущенные правительствами, центральными банками стран, имеющих страновую оценку “0”, “1”, а также стран с высоким уровнем доходов, являющихся членами ОЭСР и (или) Еврозоны, международными финансовыми организациями и международными банками развития, или полностью обеспеченные гарантиями (банковскими гарантиями) указанных эмитентов		1,00	
1.1.6	долговые ценные бумаги, выпущенные организациями, которым в соответствии с законодательством стран, имеющих страновую оценку “0”, “1”, а также стран с высоким уровнем доходов, являющихся членами ОЭСР и (или) Еврозоны, предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства, или полностью обеспеченные гарантиями указанных эмитентов		1,00	
1.1.7	долговые ценные бумаги, номинированные в рублях, выпущенные Правительством Российской Федерации или Банком России		1,00	

1	2	3	4	5
1.1.8	долговые ценные бумаги, номинированные в иностранной валюте, выпущенные Правительством Российской Федерации или Банком России		1,00	
1.1.9	долговые ценные бумаги, выпущенные правительствами, центральными банками стран, не имеющих страновую оценку "0", "1", а также не являющихся странами с высоким уровнем доходов, являющимися членами ОЭСР и (или) Еврозоны, выпущенные в валюте страны-эмитента		1,00	
1.2	ВЛА-2А, итого, в том числе:		X	
1.2.1	долговые ценные бумаги, выпущенные правительствами, центральными банками стран, имеющих страновую оценку "2", и международными банками развития, требования к которым отнесены во II группу активов, или полностью обеспеченные гарантиями (банковскими гарантиями) указанных эмитентов		0,85	
1.2.2	долговые ценные бумаги, выпущенные организациями, которым в соответствии с законодательством стран, имеющих страновую оценку "2", предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства, или полностью обеспеченные гарантиями указанных эмитентов		0,85	
1.2.3	долговые ценные бумаги (кроме облигаций с ипотечным покрытием), выпущенные нефинансовыми организациями (выпуски ценных бумаг), имеющими (имеющие) рейтинг долгосрочной кредитоспособности по международной шкале, присвоенный рейтинговыми агентствами на уровне не ниже "AA-" по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" или "Fitch Ratings" либо "Aa3" по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service"		0,85	
1.2.4	облигации с ипотечным покрытием, выпущенные банками в соответствии с Федеральным законом № 152-ФЗ или законодательством иностранного государства, исполнение обязательств по которым полностью обеспечено залогом ипотечного покрытия, находящегося на балансе банка-эмитента (выпуски ценных бумаг), имеющими (имеющие) рейтинг долгосрочной кредитоспособности по международной шкале, присвоенный рейтинговыми агентствами на уровне не ниже "AA-" по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" или "Fitch Ratings" либо "Aa3" по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service"		0,85	
1.3	ВЛА-2Б, итого, в том числе:		X	
1.3.1	жилищные облигации с ипотечным покрытием, выпущенные юридическими лицами — нерезидентами (выпуски ценных бумаг), имеющими (имеющие) рейтинг долгосрочной кредитоспособности по международной шкале, присвоенный рейтинговыми агентствами на уровне не ниже "AA" по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" или "Fitch Ratings" либо "Aa2" по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service"		0,75	
1.3.2	долговые ценные бумаги (кроме облигаций с ипотечным покрытием), выпущенные нефинансовыми организациями (выпуски ценных бумаг), имеющими (имеющие) рейтинг долгосрочной кредитоспособности по международной шкале, присвоенный рейтинговыми агентствами на уровне от "A+" до "BBB-" по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" или "Fitch Ratings" либо "A1" до "Baa3" по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service"		0,5	
1.3.3	обыкновенные акции, включенные организатором торговли (фондовой биржей) в списки для расчета Индекса ММВБ 50 и Индекса РТС 50, а также индексов акций, указанных в приложении 7 к Инструкции Банка России № 139-И		0,5	
1.4	ВК 15	X	X	
1.5	Итого ВЛА-2Б после корректировки	X	X	
1.6	ВК 40	X	X	
1.7	Итого ВЛА-2 после корректировки	X	X	
2	Ожидаемые оттоки денежных средств, итого, в том числе:	X	X	
2.1	ожидаемый отток денежных средств физических лиц, итого, в том числе:		X	
2.1.1	стабильные средства физических лиц, итого, в том числе:		0,05	
2.1.1.1	денежные средства в рублях, итого, в том числе:		X	
2.1.1.1.1	на банковских счетах, на которые осуществляется перечисление заработной платы или иных выплат, связанных с выполнением трудовых обязанностей, итого, в том числе:		0,05	
2.1.1.1.1.1	со сроком исполнения обязательств в ближайшие 30 календарных дней		0,05	

1	2	3	4	5
2.1.1.1.1.2	со сроком исполнения обязательств, превышающим 30 календарных дней		0,05	
2.1.1.1.2	на счетах физических лиц, имеющих установленные взаимоотношения с банком, итого, в том числе:		0,05	
2.1.1.1.2.1	со сроком исполнения обязательств в ближайшие 30 календарных дней		0,05	
2.1.1.1.2.2	со сроком исполнения обязательств, превышающим 30 календарных дней		0,05	
2.1.1.2	денежные средства в отдельных иностранных валютах (в долларах США и евро), итого, в том числе:		X	
2.1.1.2.1	на банковских счетах, на которые осуществляется перечисление заработной платы или иных выплат, связанных с выполнением трудовых обязанностей, итого, в том числе:		0,05	
2.1.1.2.1.1	со сроком исполнения обязательств в ближайшие 30 календарных дней		0,05	
2.1.1.2.1.2	со сроком исполнения обязательств, превышающим 30 календарных дней		0,05	
2.1.1.2.2	на счетах физических лиц, имеющих установленные взаимоотношения с банком, итого, в том числе:		0,05	
2.1.1.2.2.1	со сроком исполнения обязательств в ближайшие 30 календарных дней		0,05	
2.1.1.2.2.2	со сроком исполнения обязательств, превышающим 30 календарных дней		0,05	
2.1.2	нестабильные средства физических лиц, итого, в том числе:		0,10	
2.1.2.1	денежные средства, превышающие максимальный размер возмещения по вкладам при наступлении страхового случая, установленный Федеральным законом № 177-ФЗ, итого, в том числе:		0,10	
2.1.2.1.1	со сроком исполнения обязательств в ближайшие 30 календарных дней		0,10	
2.1.2.1.2	со сроком исполнения обязательств, превышающим 30 календарных дней		0,10	
2.1.2.2	прочие денежные средства физических лиц, которые не могут быть отнесены к стабильным, в том числе средства на банковских счетах, открытие и управление которыми осуществляется только дистанционным способом, квалифицированных инвесторов и связанных с банком лиц, итого, в том числе:		0,10	
2.1.2.2.1	со сроком исполнения обязательств в ближайшие 30 календарных дней		0,10	
2.1.2.2.2	со сроком исполнения обязательств, превышающим 30 календарных дней		0,10	
2.1.2.3	средства клиентов, превышающие 5 миллионов рублей		0,10	
2.2	ожидаемый отток денежных средств клиентов, привлеченных без обеспечения, итого, в том числе:		X	
2.2.1	депозиты и прочие привлеченные средства субъектов малого бизнеса, итого, в том числе:		X	
2.2.1.1	стабильные привлеченные средства субъектов малого бизнеса		0,05	
2.2.1.2	нестабильные привлеченные средства субъектов малого бизнеса		0,10	
2.2.2	операционные депозиты, итого, в том числе:		0,25	
2.2.2.1	юридических лиц, за исключением финансовых организаций и субъектов малого бизнеса		0,25	
2.2.2.2	финансовых организаций		0,25	
2.2.2.3	субъектов малого бизнеса		0,25	
2.2.2.4	Федерального казначейства и Банка России		0,25	
2.2.2.5	субъектов Российской Федерации, муниципальных образований Российской Федерации, бюджетных и внебюджетных фондов Российской Федерации		0,25	
2.2.2.6	правительств и центральных банков иностранных государств, организаций, которым в соответствии с законодательством стран предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства, международных банков развития		0,25	
2.2.3	депозиты и прочие привлеченные средства юридических лиц (за исключением финансовых организаций) и государственных органов, итого, в том числе:		0,40	
2.2.3.1	юридических лиц, за исключением финансовых организаций и субъектов малого бизнеса		0,40	
2.2.3.2	Федерального казначейства и Банка России		0,40	
2.2.3.3	субъектов Российской Федерации, муниципальных образований Российской Федерации, внебюджетных фондов Российской Федерации		0,40	

1	2	3	4	5
2.2.3.4	правительств иностранных государств, международных банков развития, организаций, которым в соответствии с законодательством стран предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства		0,40	
2.2.3.5	средства субъектов малого бизнеса, не включенных в расчет ожидаемого оттока денежных средств клиентов, привлеченных без обеспечения, в соответствии с абзацами пятым—восьмым подпункта 3.3.5 пункта 3.3 Положения Банка России № 421-П		0,40	
2.2.4	депозиты и прочие привлеченные денежные средства связанных с банком юридических лиц		1,00	
2.2.5	прочие привлеченные денежные средства без обеспечения, итого, в том числе:		1,00	
2.2.5.1	средства выгодоприобретателей банка		1,00	
2.2.5.2	средства финансовых организаций		1,00	
2.2.5.3	средства специализированных финансовых обществ (компаний специального назначения)		1,00	
2.2.5.4	средства, привлеченные по выпущенным долговым ценным бумагам (включая облигации и векселя)		1,00	
2.2.5.5	средства, привлеченные банком в результате предоставления услуг по брокерскому обслуживанию		1,00	
2.2.5.6	просроченная задолженность и просроченные проценты по кредитам, депозитам и прочим привлеченным средствам, прочие неисполненные в срок обязательства		1,00	
2.2.6	средства, подлежащие депонированию на счетах по учету обязательных резервов и (или) внесению на корреспондентский счет (корреспондентские субсчета) банка в Банке России в величине, необходимой для выполнения банком обязанности по усреднению обязательных резервов		1,00	
2.3	ожидаемый отток денежных средств, привлеченных под обеспечение активами банка, а также по договорам займа ценных бумаг итого, в том числе:		X	
2.3.1	обязательства банка по операциям, обеспеченным активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-1, кроме операций с Банком России		0,00	
2.3.2	обязательства банка по операциям с Банком России вне зависимости от вида предоставленного обеспечения, итого, в том числе:		0,00	
2.3.2.1	денежные средства, привлеченные под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-1		0,00	
2.3.2.2	денежные средства, привлеченные под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2		0,00	
2.3.2.3	денежные средства, привлеченные под обеспечение прочими активами		0,00	
2.3.3	обязательства банка, обеспеченные активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2А, кроме операций с Банком России		0,15	
2.3.4	обязательства банка, обеспеченные активами (кроме активов, удовлетворяющих критериям, предъявляемым к ВЛА-1 или ВЛА-2А), по операциям с Федеральным казначейством, международными финансовыми организациями и международными банками развития		0,25	
2.3.5	обязательства банка, обеспеченные жилищными облигациями с ипотечным покрытием, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б, кроме операций с Банком России, Федеральным казначейством, международными финансовыми организациями и международными банками развития		0,25	
2.3.6	обязательства банка, обеспеченные ценными бумагами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б, за исключением жилищных облигаций с ипотечным покрытием, кроме операций с Банком России, Федеральным казначейством, международными финансовыми организациями и международными банками развития		0,50	
2.3.7	обязательства банка по операциям со связанными с банком юридическими лицами вне зависимости от вида предоставленного обеспечения		1,00	
2.3.8	прочие привлеченные средства под обеспечение активами, кроме операций с Банком России, Федеральным казначейством, международными финансовыми организациями и международными банками развития		1,00	
2.4	дополнительные ожидаемые оттоки денежных средств, итого, в том числе:		X	
2.4.1	ожидаемые оттоки денежных средств по производным финансовым инструментам		1,00	

1	2	3	4	5
2.4.2	оценка дополнительной потребности в ликвидности по обязательствам банка, производным финансовым инструментам и прочим договорам (контрактам), связанной со снижением рейтинга долгосрочной кредитоспособности банка или другими отлагательными условиями		1,00	
2.4.3	оценка дополнительной потребности в ликвидности, связанной с потенциальным изменением стоимости предоставленного банком обеспечения		1,00	
2.4.4	ожидаемый отток денежных средств, обусловленный правом клиента потребовать возврата части предоставленного банку обеспечения, входящего в единый пул обеспечения		1,00	
2.4.5	ожидаемый отток денежных средств по операциям, предусматривающим предоставление банком обеспечения, которое контрагент имеет право потребовать в соответствии с условиями договора		1,00	
2.4.6	ожидаемые оттоки денежных средств по операциям, условия которых предусматривают возможность замещения клиентами банка обеспечения на активы, не соответствующие критериям ВЛА-1, ВЛА-2А и ВЛА-2Б		1,00	
2.4.7	дополнительная потребность в ликвидности (ожидаемые оттоки денежных средств), связанная с изменением рыночной стоимости производных финансовых инструментов		1,00	
2.4.8	ожидаемый отток денежных средств, связанный с осуществлением платежей, установленных условиями выпуска ценных бумаг, обеспеченных поступлениями денежных средств по активам		1,00	
2.4.9	ожидаемый отток денежных средств по ценным бумагам, обеспеченным активами и выпущенным специализированными финансовыми обществами в интересах банка		1,00	
2.4.10	ожидаемый отток денежных средств по обязательствам банка по неиспользованным безотзывным и условно отзывным кредитным линиям и линиям ликвидности, итого, в том числе:		X	
2.4.10.1	кредитные линии и линии ликвидности, предоставленные физическим лицам и субъектам малого бизнеса		0,05	
2.4.10.2	кредитные линии, предоставленные юридическим лицам (за исключением финансовых организаций и субъектов малого бизнеса), правительствам и организациям, которым в соответствии с законодательством предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства, центральным банкам, международным финансовым организациям и международным банкам развития		0,10	
2.4.10.3	линии ликвидности, предоставленные юридическим лицам (за исключением финансовых организаций и субъектов малого бизнеса), правительствам и организациями, которым в соответствии с законодательством предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства, центральным банкам, международным финансовым организациям и международным банкам развития		0,30	
2.4.10.4	кредитные линии и линии ликвидности, предоставленные кредитным организациям (в том числе банкам-нерезидентам)		0,40	
2.4.10.5	кредитные линии, предоставленные финансовым организациям (кроме кредитных организаций)		0,40	
2.4.10.6	линии ликвидности, предоставленные финансовым организациям (кроме кредитных организаций)		1,00	
2.4.10.7	линии ликвидности и кредитные линии, предоставленные прочим клиентам		1,00	
2.4.11	ожидаемый отток денежных средств по безусловно отзывным кредитным линиям и линиям ликвидности		0,05	
2.4.12	ожидаемый отток денежных средств по обязательствам банка по предоставлению денежных средств на проведение сделок торгового финансирования		0,05	
2.4.13	ожидаемый отток денежных средств по предоставленным гарантиям, не относящимся к торговому финансированию		0,10	
2.4.14	прочие обязательства банка, установленные условиями договора, по предоставлению средств в ближайшие 30 календарных дней, итого, в том числе:	X	X	
2.4.14.1	обязательства по предоставлению денежных средств финансовым организациям		1,00	
2.4.14.2	обязательства по предоставлению средств клиентам (кроме финансовых организаций), в том числе:		X	X
2.4.14.2.1	обязательства по предоставлению денежных средств физическим лицам		X	X
2.4.14.2.2	обязательства по предоставлению денежных средств субъектам малого бизнеса		X	X

1	2	3	4	5
2.4.14.2.3	обязательства по предоставлению денежных средств нефинансовым организациям		X	X
2.4.14.2.4	обязательства по предоставлению денежных средств прочим клиентам		X	X
2.4.14.3	величина превышения обязательств по предоставлению средств клиентам (кроме финансовых организаций) над величиной притоков денежных средств клиентов (кроме финансовых организаций), установленных условиями договора, не включенной в расчет ожидаемых притоков денежных средств		1,00	
2.4.14.4	обязательства по предоставлению средств связанным с банком лицам		1,00	
2.4.15	оценочные обязательства банка, не установленные условиями договора, по предоставлению средств связанным с банком юридическим лицам		1,00	
2.4.16	оценочные обязательства банка, не установленные условиями договора, по предоставлению средств по заключенному в соответствии с российским или иностранным правом договору, предметом которого является осуществление юридическими лицами совместных действий без образования юридического лица для извлечения прибыли или достижения иной цели, или по предоставлению средств юридическим лицам, на деятельность которых банк прямо или косвенно оказывает существенное влияние, а также в уставном капитале которых банк имеет миноритарные (неконсолидированные) доли участия		1,00	
2.4.17	иные оценочные обязательства банка, не установленные условиями договора, итого, в том числе:		X	
2.4.17.1	обязательства, проистекающие из потенциальных требований к банку по досрочному выкупу выпущенных долговых обязательств (включая облигации и векселя) или досрочному погашению (частичному погашению) обязательств, возникающих в рамках размещения долговых ценных бумаг в интересах банка		1,00	
2.4.17.2	обязательства по досрочному выкупу собственных долговых ценных бумаг сроком до погашения свыше 30 календарных дней с даты расчета ПКЛ у финансовых организаций — профессиональных участников рынка ценных бумаг, являющихся связанными с банком лицами		1,00	
2.4.17.3	обязательства, связанные с деятельностью банка по управлению активами		1,00	
2.4.17.4	обязательства по покрытию коротких позиций клиентов за счет обеспечения, предоставленного другими клиентами		1,00	
2.4.17.5	прочие оценочные обязательства (оттоки)		1,00	
2.4.18	ожидаемые оттоки денежных средств в ближайшие 30 календарных дней с даты расчета ПКЛ, не включенные в другие категории оттоков денежных средств		1,00	
3	Ожидаемый приток денежных средств, итого, в том числе:		X	
3.1	ожидаемый приток денежных средств по операциям предоставления средств под обеспечение активами, включая операции обратного репо, итого, в том числе:		X	
3.1.1	ожидаемый приток денежных средств по операциям предоставления средств под обеспечение активами, включая сделки, совершаемые на возвратной основе с ценными бумагами, полученными без первоначального признания (операции обратного репо), в случае если полученные в обеспечение ценные бумаги не были реализованы или переданы в обеспечение по привлеченным средствам, итого, в том числе:		X	
3.1.1.1	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-1		0,00	
3.1.1.2	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2А		0,15	
3.1.1.3	под обеспечение жилищными облигациями с ипотечным покрытием, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б		0,25	
3.1.1.4	под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б, кроме жилищных облигаций с ипотечным покрытием		0,50	
3.1.1.5	под обеспечение прочими ценными бумагами		1,00	
3.1.1.6	требования по операциям предоставления клиентам в заем денежных средств для совершения сделок купли-продажи ценных бумаг под обеспечение активами, не относящимися к ВЛА-1 и ВЛА-2		0,50	

1	2	3	4	5
3.1.2	ожидаемый приток денежных средств по операциям предоставления средств под обеспечение активами, включая сделки, совершаемые на возвратной основе с ценными бумагами, полученными без первоначального признания (операции обратного репо), в случае если полученные в обеспечение ценные бумаги были реализованы или переданы в обеспечение по привлеченным средствам, итого, в том числе:		X	
3.1.2.1	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-1		0,00	
3.1.2.2	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2А		0,00	
3.1.2.3	под обеспечение жилищными облигациями с ипотечным покрытием, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б		0,00	
3.1.2.4	под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б, кроме жилищных облигаций с ипотечным покрытием		0,00	
3.1.2.5	под обеспечение прочими ценными бумагами		0,00	
3.1.2.6	требования по операциям предоставления клиентам в заем денежных средств для совершения сделок купли-продажи ценных бумаг под обеспечение активами, не относящимися к ВЛА-1 и ВЛА-2		0,00	
3.2	ожидаемый приток денежных средств по неиспользованным кредитным линиям, неиспользованным лимитам по получению средств в виде "овердрафт" и "под лимит задолженности", линиям ликвидности и прочим условным требованиям		0,00	
3.3	притоки денежных средств по прочим операциям размещения средств, установленные условиями договора, в зависимости от вида контрагента, итого, в том числе:		X	
3.3.1	поступления от операций с финансовыми организациями, итого, в том числе:		X	
3.3.1.1	от операций размещения операционных депозитов		0,00	
3.3.1.2	от операций по предоставлению средств связанным с банком финансовым организациям		1,00	
3.3.1.3	от прочих операций размещения денежных средств		1,00	
3.3.2	ожидаемый приток денежных средств клиентов (кроме финансовых организаций), итого, в том числе:		X	
3.3.2.1	ожидаемый приток денежных средств от физических лиц		0,50	
3.3.2.2	ожидаемый приток денежных средств от субъектов малого бизнеса		0,50	
3.3.2.3	ожидаемый приток денежных средств от юридических лиц, за исключением субъектов малого бизнеса		0,50	
3.3.2.4	ожидаемый приток денежных средств от Банка России		1,00	
3.3.2.5	ожидаемый приток денежных средств по операциям с прочими клиентами, Министерством финансов Российской Федерации, субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями Российской Федерации, внебюджетными фондами Российской Федерации, правительством, международными банками развития, а также организациями, которым в соответствии с законодательством стран предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства		0,50	
3.3.2.6	ожидаемый приток денежных средств по операциям со связанными с банком лицами (кроме финансовых организаций)		0,50	
3.4	поступления денежных средств в течение срока, не превышающего 30 календарных дней с даты расчета ПКЛ, от ценных бумаг, не включенных в ВЛА-1 и ВЛА-2		1,00	
3.5	ожидаемый приток денежных средств по производным финансовым инструментам		1,00	
3.6	прочие ожидаемые притоки денежных средств (иные притоки денежных средств, установленные условиями договора)		1,00	
4	Ожидаемый приток денежных средств после применения ограничения на максимальную допустимую величину	X	X	
5	Чистый ожидаемый отток денежных средств (ЧООДС)	X	X	
6	ПКЛ	X	X	

Раздел 2. Дополнительная информация к расчету показателя краткосрочной ликвидности

тыс. руб.

Номер строки	Наименование статьи	Величина денежных средств
1	2	3
1	Величина ВЛА-1скорр	
2	Величина ВЛА-2Аскорр	
3	Величина ВЛА-2Бскорр	
4	Оценочная величина денежных средств, которые могут быть привлечены от Банка России в рамках проведения операций рефинансирования, итого, в том числе:	
4.1	средства, которые могут быть привлечены под обеспечение ценными бумагами, входящими в Ломбардный список (с учетом поправочных коэффициентов, применяемых Банком России), в соответствии с Положением Банка России № 236-П	
4.2	средства, которые могут быть привлечены по кредитам, обеспеченным активами (с учетом поправочных коэффициентов, применяемых Банком России), в соответствии с Положением Банка России № 312-П	
4.3	средства, которые могут быть привлечены по кредитам, обеспеченным золотом (с учетом поправочных коэффициентов, применяемых Банком России), в соответствии с Положением Банка России № 362-П	
4.4	средства, которые могут быть привлечены банком по кредитам, полученным в рамках договоров об открытии кредитных линий на срок более 30 дней с даты расчета ПКЛ	
5	Стоимость активов, которые могут быть переданы банком в обеспечение по кредиту Банка России (без умножения на соответствующие поправочные коэффициенты, установленные Банком России), итого, в том числе:	
5.1	в соответствии с Положением Банка России № 236-П	
5.2	в соответствии с Положением Банка России № 312-П	
5.3	в соответствии с Положением Банка России № 362-П	
6	Величина активов, соответствующих всем критериям высоколиквидных активов, но не включенных в расчет ПКЛ в связи с превышением величины активов, номинированных в соответствующей иностранной валюте, над величиной чистых ожидаемых оттоков денежных средств в той же иностранной валюте, в соответствии с пунктом 2.9 Положения Банка России № 421-П, итого, в том числе:	
6.1	ВЛА-1, не включенные в расчет ПКЛ	
6.2	ВЛА-2А, не включенные в расчет ПКЛ	
6.3	ВЛА-2Б, не включенные в расчет ПКЛ	
7	Величина вложений в активы, исключенные из расчета числителя ПКЛ, в связи с невыполнением условий, установленных пунктом 2.1 Положения Банка России № 421-П	

Раздел 3. Информация об ожидаемых притоках денежных средств по договорам (контрактам) и активам (требованиям) банка, отнесенным к II категории качества и (или) к портфелям однородных ссуд с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Величина требований (обязательств)	Коэффициент взвешивания	Взвешенная величина требований (обязательств)
1	2	3	4	5
1	Ожидаемый приток денежных средств по операциям предоставления средств под обеспечение активами, включая операции обратного репо, итого, в том числе:		X	
1.1	ожидаемый приток денежных средств по операциям предоставления средств под обеспечение активами, включая сделки, совершаемые на возвратной основе с ценными бумагами, полученными без первоначального признания (операции обратного репо), в случае если полученные в обеспечение ценные бумаги не были реализованы или переданы в обеспечение по привлеченным средствам, итого, в том числе:		X	
1.1.1	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-1		0,00	
1.1.2	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2А		0,15	
1.1.3	под обеспечение жилищными облигациями с ипотечным покрытием, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б		0,25	
1.1.4	под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б, кроме жилищных облигаций с ипотечным покрытием		0,50	
1.1.5	под обеспечение прочими ценными бумагами		1,00	
1.1.6	требования по операциям предоставления клиентам в заем денежных средств для совершения сделок купли-продажи ценных бумаг под обеспечение активами, не относящимися к ВЛА-1 и ВЛА-2		0,50	
1.2	ожидаемый приток денежных средств по операциям предоставления средств под обеспечение активами, включая сделки, совершаемые на возвратной основе с ценными бумагами, полученными без первоначального признания (операции обратного репо), в случае если полученные в обеспечение ценные бумаги были реализованы или переданы в обеспечение по привлеченным средствам, итого, в том числе:		X	
1.2.1	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-1		0,00	
1.2.2	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2А		0,00	
1.2.3	под обеспечение жилищными облигациями с ипотечным покрытием, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б		0,00	
1.2.4	под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б, кроме жилищных облигаций с ипотечным покрытием		0,00	
1.2.5	под обеспечение прочими ценными бумагами		0,00	
1.2.6	требования по операциям предоставления клиентам в заем денежных средств для совершения сделок купли-продажи ценных бумаг под обеспечение активами, не относящимися к ВЛА-1 и ВЛА-2		0,00	
2	Ожидаемый приток денежных средств по неиспользованным кредитным линиям, неиспользованным лимитам по получению средств в виде "овердрафт" и "под лимит задолженности", линиям ликвидности и прочим условным требованиям		0,00	
3	Притоки денежных средств по прочим операциям размещения средств, установленные условиями договора, в зависимости от вида контрагента, итого, в том числе:		X	
3.1	поступления от операций с финансовыми организациями, итого, в том числе:		X	
3.1.1	от операций размещения операционных депозитов		0,00	
3.1.2	от операций по предоставлению средств связанным с банком финансовым организациям		1,00	
3.1.3	от прочих операций размещения денежных средств		1,00	
3.2	ожидаемый приток денежных средств клиентов (кроме финансовых организаций), итого, в том числе:		X	
3.2.1	ожидаемый приток денежных средств от физических лиц		0,50	
3.2.2	ожидаемый приток денежных средств от субъектов малого бизнеса		0,50	
3.2.3	ожидаемый приток денежных средств от юридических лиц, за исключением субъектов малого бизнеса		0,50	

1	2	3	4	5
3.2.4	ожидаемый приток денежных средств от Банка России		1,00	
3.2.5	ожидаемый приток денежных средств по операциям с прочими клиентами, Министерством финансов Российской Федерации, субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями Российской Федерации, бюджетными и внебюджетными фондами Российской Федерации, правительством, международными банками развития, а также организациями, которым в соответствии с законодательством стран предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства		0,50	
3.2.6	ожидаемый приток денежных средств по операциям со связанными с банком лицами (кроме финансовых организаций)		0,50	
4	Поступления денежных средств в течение срока, не превышающего 30 календарных дней с даты расчета ПКЛ, от ценных бумаг, не включенных в ВЛА-1 и ВЛА-2		1,00	
5	Ожидаемый приток денежных средств по производным финансовым инструментам		1,00	
6	Прочие ожидаемые притоки денежных средств (иные притоки денежных средств, установленные условиями договора)		1,00	
7	Совокупный ожидаемый приток денежных средств		X	

Должностное лицо, уполномоченное подписывать Отчет

(Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель

(Ф.И.О.)

Телефон:

“ ___ ” _____ Г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0409122 “Расчет показателя краткосрочной ликвидности (“Базель III”)”

1. Отчетность по форме 0409122 “Расчет показателя краткосрочной ликвидности (“Базель III”)” (далее — Отчет) составляется в соответствии с Положением Банка России от 30 мая 2014 года № 421-П “О порядке расчета показателя краткосрочной ликвидности (“Базель III”)”¹ (далее — Положение Банка России № 421-П) и заполняется с учетом приведенных ниже таблиц.

Раздел 1. Информация о компонентах расчета показателя краткосрочной ликвидности (далее — ПКЛ)

Номер строки	Наименование показателя	Пункт (подпункт) Положения Банка России № 421-П или иной порядок, в соответствии с которым производится заполнение строки
1	2	3
1	Высоколиквидные активы, скорректированные с учетом ограничений на структуру высоколиквидных активов (ВЛА – ВК), итого, в том числе:	Сумма строк 1.1 и 1.7
1.1	ВЛА-1, итого, в том числе:	Сумма строк с 1.1.1 по 1.1.9
1.1.1	наличная валюта и чеки (в том числе дорожные чеки)	2.5.1
1.1.2	средства на счетах кредитных организаций (филиалов) по кассовому обслуживанию структурных подразделений, а также средства для кассового обслуживания кредитных организаций (филиалов), которое осуществляется не по месту открытия корреспондентского счета (субсчета)	2.5.1
1.1.3	средства в Банке России и в уполномоченных органах других стран, в том числе суммы, депонированные в учреждениях Банка России для получения следующим днем наличных денежных средств, средства на корреспондентском и депозитных счетах в Банке России до востребования и с оставшимся сроком до погашения один день и требований к Банку России со сроком исполнения не позднее чем на следующий операционный день по получению начисленных (накопленных) процентов по указанным счетам, суммы переплаты, подлежащие возврату банку со счетов по учету обязательных резервов в Банке России и в уполномоченных органах других стран, если возврат средств может быть осуществлен не позднее следующего дня с даты расчета ПКЛ в случаях внеочередного регулирования размера обязательных резервов	2.5.2
1.1.4	средства на депозитных счетах в Банке России с оставшимся сроком до погашения более одного дня, если банкам предоставлено право обращаться в Банк России с требованием о досрочном возврате депозита, размещенного в Банке России на определенный срок	2.5.2
1.1.5	долговые ценные бумаги, выпущенные правительствами, центральными банками стран, имеющих страновую оценку “0”, “1”, а также стран с высоким уровнем доходов, являющихся членами ОЭСР и (или) Еврозоны, международными финансовыми организациями и международными банками развития, или полностью обеспеченные гарантиями (банковскими гарантиями) указанных эмитентов	2.5.3
1.1.6	долговые ценные бумаги, выпущенные организациями, которым в соответствии с законодательством стран, имеющих страновую оценку “0”, “1”, а также стран с высоким уровнем доходов, являющихся членами ОЭСР и (или) Еврозоны, предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства, или полностью обеспеченные гарантиями указанных эмитентов	2.5.3
1.1.7	долговые ценные бумаги, номинированные в рублях, выпущенные Правительством Российской Федерации или Банком России	2.5.3
1.1.8	долговые ценные бумаги, номинированные в иностранной валюте, выпущенные Правительством Российской Федерации или Банком России	2.5.3
1.1.9	долговые ценные бумаги, выпущенные правительствами, центральными банками стран, не имеющих страновую оценку “0”, “1”, а также не являющихся странами с высоким уровнем доходов, являющимися членами ОЭСР и (или) Еврозоны, выпущенные в валюте страны-эмитента	2.5.3

¹ Справочно: зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 25 июня 2014 года № 32844 (“Вестник Банка России” от 26 июня 2014 года № 60).

1	2	3
1.2	ВЛА-2А, итого, в том числе:	Сумма строк с 1.2.1 по 1.2.4
1.2.1	долговые ценные бумаги, выпущенные правительствами, центральными банками стран, имеющих страновую оценку "2", и международными банками развития, требования которых отнесены во II группу активов, или полностью обеспеченные гарантиями (банковскими гарантиями) указанных эмитентов	2.6
1.2.2	долговые ценные бумаги, выпущенные организациями, которым в соответствии с законодательством стран, имеющих страновую оценку "2", предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства, или полностью обеспеченные гарантиями указанных эмитентов	2.6
1.2.3	долговые ценные бумаги (кроме облигаций с ипотечным покрытием), выпущенные нефинансовыми организациями (выпуски ценных бумаг), имеющими (имеющие) рейтинг долгосрочной кредитоспособности по международной шкале, присвоенный рейтинговыми агентствами на уровне не ниже "AA-" по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" или "Fitch Ratings" либо "Aa3" по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service"	2.6
1.2.4	облигации с ипотечным покрытием, выпущенные банками в соответствии с Федеральным законом от 11 ноября 2003 года № 152-ФЗ "Об ипотечных ценных бумагах" ¹ (далее — Федеральный закон № 152-ФЗ) или законодательством иностранного государства, исполнение обязательств по которым полностью обеспечено залогом ипотечного покрытия, находящегося на балансе банка-эмитента (выпуски ценных бумаг), имеющими (имеющие) рейтинг долгосрочной кредитоспособности по международной шкале, присвоенный рейтинговыми агентствами на уровне не ниже "AA-" по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" или "Fitch Ratings" либо "Aa3" по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service"	2.6
1.3	ВЛА-2Б, итого, в том числе:	Сумма строк 1.3.1, 1.3.2, 1.3.3
1.3.1	жилищные облигации с ипотечным покрытием, выпущенные юридическими лицами — нерезидентами (выпуски ценных бумаг), имеющими (имеющие) рейтинг долгосрочной кредитоспособности по международной шкале, присвоенный рейтинговыми агентствами на уровне не ниже "AA" по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" или "Fitch Ratings" либо "Aa2" по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service"	2.7.1
1.3.2	долговые ценные бумаги (кроме облигаций с ипотечным покрытием), выпущенные нефинансовыми организациями (выпуски ценных бумаг), имеющими (имеющие) рейтинг долгосрочной кредитоспособности по международной шкале, присвоенный рейтинговыми агентствами на уровне от "A+" до "BBB-" по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" или "Fitch Ratings" либо "A1" до "Baa3" по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service"	2.7.2
1.3.3	обыкновенные акции, включенные организатором торговли (фондовой биржей) в списки для расчета Индекса ММВБ 50 и Индекса РТС 50, а также индексов акций, указанных в приложении 7 к Инструкции Банка России от 3 декабря 2012 года № 139-И "Об обязательных нормативах банков" ² (далее — Инструкция Банка России № 139-И)	2.7.3
1.4	ВК 15	2.12
1.5	Итого ВЛА-2Б после корректировки	Строка 1.3 минус строка 1.4
1.6	ВК 40	2.12
1.7	Итого ВЛА-2 после корректировки	Сумма строк 1.2 и 1.5 минус строка 1.6
2	Ожидаемые оттоки денежных средств, итого, в том числе:	Сумма строк с 2.1 по 2.4
2.1	ожидаемый отток денежных средств физических лиц, итого, в том числе:	Сумма строк 2.1.1, 2.1.2
2.1.1	стабильные средства физических лиц, итого, в том числе:	Сумма строк 2.1.1.1, 2.1.1.2
2.1.1.1	денежные средства в рублях, итого, в том числе:	Сумма строк 2.1.1.1.1 и 2.1.1.1.2

¹ Федеральный закон от 11 ноября 2003 года № 152-ФЗ "Об ипотечных ценных бумагах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 46, ст. 4448; 2005, № 1, ст. 19; 2006, № 31, ст. 3440; 2010, № 11, ст. 1171; 2011, № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040; 2012, № 26, ст. 3436; № 53, ст. 7606; 2013, № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6699).

² Инструкция Банка России от 3 декабря 2012 года № 139-И "Об обязательных нормативах банков", зарегистрированная Министерством юстиции Российской Федерации 13 декабря 2012 года № 26104, 29 ноября 2013 года № 30498 ("Вестник Банка России" от 21 декабря 2012 года № 74, от 30 ноября 2013 года № 69).

1	2	3
2.1.1.1.1	на банковских счетах, на которые осуществляется перечисление заработной платы или иных выплат, связанных с выполнением трудовых обязанностей, итого, в том числе:	Сумма строк 2.1.1.1.1.1, 2.1.1.1.1.2
2.1.1.1.1.1	со сроком исполнения обязательств в ближайшие 30 календарных дней	3.2.3
2.1.1.1.1.2	со сроком исполнения обязательств, превышающим 30 календарных дней	3.2.3
2.1.1.1.2	на счетах физических лиц, имеющих установленные взаимоотношения с банком, итого, в том числе:	Сумма строк 2.1.1.1.2.1, 2.1.1.1.2.2
2.1.1.1.2.1	со сроком исполнения обязательств в ближайшие 30 календарных дней	3.2.3
2.1.1.1.2.2	со сроком исполнения обязательств, превышающим 30 календарных дней	3.2.3
2.1.1.2	денежные средства в отдельных иностранных валютах (в долларах США и евро), итого, в том числе:	Сумма строк 2.1.1.2.1 и 2.1.1.2.2
2.1.1.2.1	на банковских счетах, на которые осуществляется перечисление заработной платы или иных выплат, связанных с выполнением трудовых обязанностей, итого, в том числе:	Сумма строк 2.1.1.2.1.1 и 2.1.1.2.1.2
2.1.1.2.1.1	со сроком исполнения обязательств в ближайшие 30 календарных дней	3.2.3
2.1.1.2.1.2	со сроком исполнения обязательств, превышающим 30 календарных дней	3.2.3
2.1.1.2.2	на счетах физических лиц, имеющих установленные взаимоотношения с банком, итого, в том числе:	Сумма строк 2.1.1.2.2.1 и 2.1.1.2.2.2
2.1.1.2.2.1	со сроком исполнения обязательств в ближайшие 30 календарных дней	3.2.3
2.1.1.2.2.2	со сроком исполнения обязательств, превышающим 30 календарных дней	3.2.3
2.1.2	нестабильные средства физических лиц, итого, в том числе:	Сумма строк 2.1.2.1, 2.1.2.2, 2.1.2.3
2.1.2.1	денежные средства, превышающие максимальный размер возмещения по вкладам при наступлении страхового случая, установленный Федеральным законом от 23 декабря 2003 года № 177-ФЗ "О страховании вкладов физических лиц в банках Российской Федерации" ¹ (далее — Федеральный закон № 177-ФЗ), итого, в том числе:	Сумма строк 2.1.2.1.1, 2.1.2.1.2
2.1.2.1.1	со сроком исполнения обязательств в ближайшие 30 календарных дней	3.2.4
2.1.2.1.2	со сроком исполнения обязательств, превышающим 30 календарных дней	3.2.4
2.1.2.2	прочие денежные средства физических лиц, которые не могут быть отнесены к стабильным, в том числе средства на банковских счетах, открытие и управление которыми осуществляется только дистанционным способом, квалифицированных инвесторов, и связанных с банком лиц, итого, в том числе:	Сумма строк 2.1.2.2.1, 2.1.2.2.2
2.1.2.2.1	со сроком исполнения обязательств в ближайшие 30 календарных дней	3.2.4
2.1.2.2.2	со сроком исполнения обязательств, превышающим 30 календарных дней	3.2.4
2.1.2.3	средства клиентов, превышающие 5 миллионов рублей	3.2.4
2.2	ожидаемый отток денежных средств клиентов, привлеченных без обеспечения, итого, в том числе:	Сумма строк с 2.2.1 по 2.2.6
2.2.1	депозиты и прочие привлеченные средства субъектов малого бизнеса, итого, в том числе:	Сумма строк 2.2.1.1 и 2.2.1.2
2.2.1.1	стабильные депозиты и прочие привлеченные средства субъектов малого бизнеса	3.3.5
2.2.1.2	нестабильные депозиты и прочие привлеченные средства субъектов малого бизнеса	3.3.5
2.2.2	операционные депозиты, итого, в том числе:	Сумма строк с 2.2.2.1 по 2.2.2.6
2.2.2.1	юридических лиц, за исключением финансовых организаций и субъектов малого бизнеса	3.3.6—3.3.9
2.2.2.2	финансовых организаций	3.3.6—3.3.9
2.2.2.3	субъектов малого бизнеса	3.3.6—3.3.9
2.2.2.4	Федерального казначейства и Банка России	3.3.6—3.3.9
2.2.2.5	субъектов Российской Федерации, муниципальных образований Российской Федерации, бюджетных и внебюджетных фондов Российской Федерации	3.3.6—3.3.9
2.2.2.6	правительств и центральных банков иностранных государств, организаций, которым в соответствии с законодательством стран предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства, международных банков развития	3.3.6—3.3.9
2.2.3	депозиты и прочие привлеченные средства юридических лиц (за исключением финансовых организаций) и государственных органов, итого, в том числе:	Сумма строк с 2.2.3.1 по 2.2.3.5
2.2.3.1	юридических лиц, за исключением финансовых организаций и субъектов малого бизнеса	3.3.11
2.2.3.2	Федерального казначейства и Банка России	3.3.11

¹ Федеральный закон от 23 декабря 2003 года № 177-ФЗ "О страховании вкладов физических лиц в банках Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 52, ст. 5029; 2004, № 34, ст. 3521; 2005, № 1, ст. 23; № 43, ст. 4351; 2006, № 31, ст. 3449; 2007, № 12, ст. 1350; 2008, № 42, ст. 4699; № 52, ст. 6225; 2009, № 48, ст. 5731; 2011, № 1, ст. 49; № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4262, 2013, № 19, ст. 2308; № 27, ст. 3438; № 49, ст. 6336; № 52, ст. 6975; 2014, № 14, ст. 1533).

1	2	3
2.2.3.3	субъектов Российской Федерации, муниципальных образований Российской Федерации, внебюджетных фондов Российской Федерации	3.3.11
2.2.3.4	правительств иностранных государств, международных банков развития, организаций, которым в соответствии с законодательством стран предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства	3.3.11
2.2.3.5	средства субъектов малого бизнеса, не включенных в расчет ожидаемого оттока денежных средств клиентов, привлеченных без обеспечения, в соответствии с абзацами пятым—восьмым подпункта 3.3.5 пункта 3.3 Положения Банка России № 421-П	3.3.11, абзацы пятый—восьмой подпункта 3.3.5
2.2.4	депозиты и прочие привлеченные денежные средства связанных с банком юридических лиц	3.3.12
2.2.5	прочие привлеченные денежные средства без обеспечения, итого, в том числе:	Сумма строк с 2.2.5.1 по 2.2.5.6
2.2.5.1	средства выгодоприобретателей банка	3.3.13
2.2.5.2	средства финансовых организаций	3.3.13
2.2.5.3	средства специализированных финансовых обществ (компаний специального назначения)	3.3.13
2.2.5.4	средства, привлеченные по выпущенным долговым ценным бумагам (включая облигации и векселя)	3.3.13
2.2.5.5	средства, привлеченные банком в результате предоставления услуг по брокерскому обслуживанию	3.3.13
2.2.5.6	просроченная задолженность и просроченные проценты по кредитам, депозитам и прочим привлеченным средствам, прочие неисполненные в срок обязательства	3.3.13
2.2.6	средства, подлежащие депонированию на счетах по учету обязательных резервов и (или) внесению на корреспондентский счет (корреспондентские субсчета) банка в Банке России в величине, необходимой для выполнения банком обязанности по усреднению обязательных резервов	3.3.14
2.3	ожидаемый отток денежных средств, привлеченных под обеспечение активами банка, а также по договорам займа ценных бумаг итого, в том числе:	Сумма строк с 2.3.1 по 2.3.8
2.3.1	обязательства банка по операциям, обеспеченным активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-1, кроме операций с Банком России	3.4.5 (строка 1 Таблицы)
2.3.2	обязательства банка по операциям с Банком России вне зависимости от вида предоставленного обеспечения, итого, в том числе:	Сумма строк 2.3.2.1, 2.3.2.2, 2.3.2.3
2.3.2.1	денежные средства, привлеченные под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-1	3.4.5 (строка 2 Таблицы)
2.3.2.2	денежные средства, привлеченные под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2	3.4.5 (строка 2 Таблицы)
2.3.2.3	денежные средства, привлеченные под обеспечение прочими активами	3.4.5 (строка 2 Таблицы)
2.3.3	обязательства банка, обеспеченные активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2А, кроме операций с Банком России	3.4.5 (строка 3 Таблицы)
2.3.4	обязательства банка, обеспеченные активами (кроме активов, удовлетворяющих критериям, предъявляемым к ВЛА-1 или ВЛА-2А), по операциям с Федеральным казначейством, международными финансовыми организациями и международными банками развития	3.4.5 (строка 4 Таблицы)
2.3.5	обязательства банка, обеспеченные жилищными облигациями с ипотечным покрытием, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б, кроме операций с Банком России, Федеральным казначейством, международными финансовыми организациями и международными банками развития	3.4.5 (строка 5 Таблицы)
2.3.6	обязательства банка, обеспеченные ценными бумагами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б, за исключением жилищных облигаций с ипотечным покрытием, кроме операций с Банком России, Федеральным казначейством, международными финансовыми организациями и международными банками развития	3.4.5 (строка 6 Таблицы)
2.3.7	обязательства банка по операциям со связанными с банком юридическими лицами вне зависимости от вида предоставленного обеспечения	3.4.5 (строка 7 Таблицы)
2.3.8	прочие привлеченные средства под обеспечение активами, кроме операций с Банком России, Федеральным казначейством, международными финансовыми организациями и международными банками развития	3.4.5 (строка 8 Таблицы)
2.4	дополнительные ожидаемые оттоки денежных средств, итого, в том числе:	Сумма строк с 2.4.1 по 2.4.18
2.4.1	ожидаемый отток денежных средств по производным финансовым инструментам	3.5.1—3.5.3

1	2	3
2.4.2	оценка дополнительной потребности в ликвидности по обязательствам банка, производным финансовым инструментам и прочим договорам (контрактами), связанной со снижением рейтинга долгосрочной кредитоспособности банка или другими отлагательными условиями	3.5.4
2.4.3	оценка дополнительной потребности в ликвидности, связанной с потенциальным изменением стоимости предоставленного банком обеспечения	3.5.5
2.4.4	ожидаемый отток денежных средств, обусловленный правом клиента потребовать возврата части предоставленного банку обеспечения, входящего в единый пул обеспечения	3.5.6
2.4.5	ожидаемый отток денежных средств по операциям, предусматривающим предоставление банком обеспечения, которое контрагент имеет право потребовать в соответствии с условиями договора	3.5.7
2.4.6	ожидаемые отток денежных средств по операциям, условия которых предусматривают возможность замещения клиентами банка обеспечения на активы, не соответствующие критериям ВЛА-1, ВЛА-2А и ВЛА-2Б	3.5.8
2.4.7	дополнительная потребность в ликвидности (ожидаемый отток денежных средств), связанная с изменением рыночной стоимости производных финансовых инструментов	3.5.9
2.4.8	ожидаемый отток денежных средств, связанный с осуществлением платежей, установленных условиями выпуска ценных бумаг, обеспеченных поступлениями денежных средств по активам	3.5.10
2.4.9	ожидаемый отток денежных средств по ценным бумагам, обеспеченным активами и выпущенным специализированными финансовыми обществами в интересах банка	3.5.11
2.4.10	ожидаемый отток денежных средств по обязательствам банка по неиспользованным безотзывным и условно отзывным кредитным линиям и линиям ликвидности, итого, в том числе:	Сумма строк с 2.4.10.1 по 2.4.10.7
2.4.10.1	кредитные линии и линии ликвидности, предоставленные физическим лицам и субъектам малого бизнеса	3.5.15 (строка 1 Таблицы)
2.4.10.2	кредитные линии, предоставленные юридическим лицам (за исключением финансовых организаций и субъектов малого бизнеса), правительствам и организациям, которым в соответствии с законодательством предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства, центральным банкам, международным финансовым организациям и международным банкам развития	3.5.15 (строка 2 Таблицы)
2.4.10.3	линии ликвидности, предоставленные юридическим лицам (за исключением финансовых организаций и субъектов малого бизнеса), правительствам и организациями, которым в соответствии с законодательством предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства, центральным банкам, международным финансовым организациям и международным банкам развития	3.5.15 (строка 3 Таблицы)
2.4.10.4	кредитные линии и линии ликвидности, предоставленные кредитным организациям (в том числе банкам-нерезидентам)	3.5.15 (строка 4 Таблицы)
2.4.10.5	кредитные линии, предоставленные финансовым организациям (кроме кредитных организаций)	3.5.15 (строка 5 Таблицы)
2.4.10.6	линии ликвидности, предоставленные финансовым организациям (кроме кредитных организаций)	3.5.15 (строка 6 Таблицы)
2.4.10.7	линии ликвидности и кредитные линии, предоставленные прочим клиентам	3.5.15 (строка 7 Таблицы)
2.4.11	ожидаемый отток денежных средств по безусловно отзывным кредитным линиям и линиям ликвидности	3.5.16
2.4.12	ожидаемый отток денежных средств по обязательствам банка по предоставлению денежных средств на проведение сделок торгового финансирования	3.5.17
2.4.13	ожидаемый отток денежных средств по предоставленным гарантиям, не относящимся к торговому финансированию	3.5.18
2.4.14	прочие обязательства банка, установленные условиями договора, по предоставлению средств в ближайшие 30 календарных дней, итого, в том числе:	Сумма строк 2.4.14.1, 2.4.14.3, 2.4.14.4
2.4.14.1	обязательства по предоставлению денежных средств финансовым организациям	3.5.19
2.4.14.2	обязательства по предоставлению средств клиентам (кроме финансовых организаций), в том числе:	Сумма строк с 2.4.14.2.1 по 2.4.14.2.4
2.4.14.2.1	обязательства по предоставлению денежных средств физическим лицам	3.5.19
2.4.14.2.2	обязательства по предоставлению денежных средств субъектам малого бизнеса	3.5.19
2.4.14.2.3	обязательства по предоставлению денежных средств нефинансовым организациям	3.5.19
2.4.14.2.4	обязательства по предоставлению денежных средств прочим клиентам	3.5.19

1	2	3
2.4.14.3	величина превышения обязательств по предоставлению средств клиентам (кроме финансовых организаций) над величиной притоков денежных средств клиентов (кроме финансовых организаций), установленных условиями договора, не включенной в расчет ожидаемых притоков денежных средств	МАКС (0; Строка 2.4.14.2 минус разница данных графы 3 и графы 5 строки 3.3.2)
2.4.14.4	Обязательства по предоставлению средств связанным с банком лицам	3.5.19
2.4.15	оценочные обязательства банка, не установленные условиями договора, по предоставлению средств связанным с банком юридическим лицам	3.5.20
2.4.16	оценочные обязательства банка, не установленные условиями договора, по предоставлению средств по заключенному в соответствии с российским или иностранным правом договору, предметом которого является осуществление юридическими лицами совместных действий без образования юридического лица для извлечения прибыли или достижения иной цели, или по предоставлению средств юридическим лицам, на деятельность которых банк прямо или косвенно оказывает существенное влияние, а также в уставном капитале которых банк имеет миноритарные (неконсолидированные) доли участия	3.5.21
2.4.17	иные оценочные обязательства банка, не установленные условиями договора, итого, в том числе:	Сумма строк с 2.4.17.1 по 2.4.17.5
2.4.17.1	обязательства, проистекающие из потенциальных требований к банку по досрочному выкупу выпущенных долговых обязательств (включая облигации и векселя) или досрочному погашению (частичному погашению) обязательств, возникающих в рамках размещения долговых ценных бумаг в интересах банка	3.5.22
2.4.17.2	обязательства по досрочному выкупу собственных долговых ценных бумаг сроком до погашения свыше 30 календарных дней с даты расчета ПКЛ у финансовых организаций — профессиональных участников рынка ценных бумаг, являющихся связанными с банком лицами	3.5.22
2.4.17.3	обязательства, связанные с деятельностью банка по управлению активами	3.5.22
2.4.17.4	обязательства по покрытию коротких позиций клиентов за счет обеспечения, предоставленного другими клиентами	3.5.22
2.4.17.5	прочие оценочные обязательства	3.5.22
2.4.18	ожидаемые оттоки денежных средств в ближайшие 30 календарных дней с даты расчета ПКЛ, не включенные в другие категории оттоков денежных средств	3.5.24
3	Ожидаемые притоки денежных средств, итого, в том числе:	Сумма строк с 3.1 по 3.6
3.1	ожидаемый приток денежных средств по операциям предоставления средств под обеспечение активами, включая операции обратного репо, итого, в том числе:	Сумма строк 3.1.1, 3.1.2
3.1.1	ожидаемый приток денежных средств по операциям предоставления средств под обеспечение активами, включая сделки, совершаемые на возвратной основе с ценными бумагами, полученными без первоначального признания (операции обратного репо), в случае если полученные в обеспечение ценные бумаги не были реализованы или переданы в обеспечение по привлеченным средствам, итого, в том числе:	Сумма строк с 3.1.1.1 по 3.1.1.6
3.1.1.1	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-1	4.4 (строка 1 Таблицы)
3.1.1.2	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2А	4.4 (строка 2 Таблицы)
3.1.1.3	под обеспечение жилищными облигациями с ипотечным покрытием, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б	4.4 (строка 3 Таблицы)
3.1.1.4	под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б, кроме жилищных облигаций с ипотечным покрытием	4.4 (строка 4 Таблицы)
3.1.1.5	под обеспечение прочими ценными бумагами	4.4 (строка 5 Таблицы)
3.1.1.6	требования по операциям предоставления клиентам в заем денежных средств для совершения сделок купли-продажи ценных бумаг под обеспечение активами, не относящимися к ВЛА-1 и ВЛА-2	абзац второй пункта 4.4
3.1.2	ожидаемый приток денежных средств по операциям предоставления средств под обеспечение активами, включая сделки, совершаемые на возвратной основе с ценными бумагами, полученными без первоначального признания (операции обратного репо), в случае если полученные в обеспечение ценные бумаги были реализованы или переданы в обеспечение по привлеченным средствам, итого, в том числе:	Сумма строк с 3.1.2.1 по 3.1.2.6
3.1.2.1	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-1	абзац третий пункта 4.4
3.1.2.2	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2А	абзац третий пункта 4.4
3.1.2.3	под обеспечение жилищными облигациями с ипотечным покрытием, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б	абзац третий пункта 4.4

1	2	3
3.1.2.4	под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б, кроме жилищных облигаций с ипотечным покрытием	абзац третий пункта 4.4
3.1.2.5	под обеспечение прочими ценными бумагами	абзац третий пункта 4.4
3.1.2.6	требования по операциям предоставления клиентам в заем денежных средств для совершения сделок купли-продажи ценных бумаг под обеспечение активами, не относящихся к ВЛА-1 и ВЛА-2	абзац третий пункта 4.4
3.2	ожидаемый приток денежных средств по неиспользованным кредитным линиям, неиспользованным лимитам по получению средств в виде "овердрафт" и "под лимит задолженности", линиям ликвидности и прочим условным требованиям	4.5
3.3	притоки денежных средств по прочим операциям размещения средств, установленные условиями договора, в зависимости от вида контрагента, итого, в том числе:	Сумма строк 3.3.1 и 3.3.2
3.3.1	поступления от операций с финансовыми организациями, итого, в том числе:	Сумма строк 3.3.1.1, 3.3.1.2, 3.3.1.3
3.3.1.1	от операций размещения операционных депозитов	4.6.2
3.3.1.2	от операций по предоставлению средств связанным с банком финансовым организациям	4.6.2
3.3.1.3	от прочих операций размещения денежных средств	4.6.2
3.3.2	ожидаемый приток денежных средств клиентов (кроме финансовых организаций), итого, в том числе:	Сумма строк с 3.3.2.1 по 3.3.2.6
3.3.2.1	ожидаемый приток денежных средств от физических лиц	4.6.1
3.3.2.2	ожидаемый приток денежных средств от субъектов малого бизнеса	4.6.1
3.3.2.3	ожидаемый приток денежных средств от юридических лиц, за исключением субъектов малого бизнеса	4.6.2
3.3.2.4	ожидаемый приток денежных средств от Банка России	4.6.2
3.3.2.5	ожидаемый приток денежных средств по операциям с прочими клиентами, Министерством финансов Российской Федерации, субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями Российской Федерации, внебюджетными фондами Российской Федерации, правительством, международными банками развития, а также организациями, которым в соответствии с законодательством стран предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства	4.6.2
3.3.2.6	ожидаемый приток денежных средств по операциям со связанными с банком лицами (кроме финансовых организаций)	4.6.2
3.4	поступления денежных средств в течение срока, не превышающего 30 календарных дней с даты расчета ПКЛ, от ценных бумаг, не включенных в ВЛА-1 и ВЛА-2	4.7
3.5	ожидаемый приток денежных средств по производным финансовым инструментам	4.8
3.6	прочие ожидаемые притоки денежных средств (иные притоки денежных средств, установленные условиями договора)	4.9
4	Ожидаемый приток денежных средств после применения ограничения на максимальную допустимую величину	1.3
5	Чистый ожидаемый отток денежных средств (ЧООДС)	Строка 2 минус строка 4
6	ПКЛ	Отношение строки 1 и строки 5

Раздел 2. Дополнительная информация к расчету ПКЛ

Номер строки	Наименование статьи	Пункт (подпункт) Положения Банка России № 421-П или иной порядок, в соответствии с которым производится заполнение строки
1	2	3
1	Величина ВЛА-1 скорр	2.11
2	Величина ВЛА-2А скорр	2.11
3	Величина ВЛА-2Б скорр	2.11
4	Оценочная величина денежных средств, которые могут быть привлечены от Банка России в рамках проведения операций рефинансирования (с учетом поправочных коэффициентов, применяемых Банком России), итого, в том числе:	Сумма строк 4.1, 4.2, 4.3 и 4.4

1	2	3
4.1	средства, которые могут быть привлечены под обеспечение ценными бумагами, входящими в Ломбардный список (с учетом поправочных коэффициентов, применяемых Банком России), в соответствии с Положением Банка России от 4 августа 2003 года № 236-П "О порядке предоставления Банком России кредитным организациям кредитов, обеспеченных залогом (блокировкой) ценных бумаг" ¹ (далее — Положение Банка России № 236-П)	5.1.1
4.2	средства, которые могут быть привлечены по кредитам, обеспеченным активами (с учетом поправочных коэффициентов, применяемых Банком России), в соответствии с Положением Банка России от 12 ноября 2007 года № 312-П "О порядке предоставления Банком России кредитным организациям кредитов, обеспеченных активами или поручительствами" ² (далее — Положение Банка России № 312-П)	5.1.1
4.3	средства, которые могут быть привлечены по кредитам, обеспеченным золотом (с учетом поправочных коэффициентов, применяемых Банком России), в соответствии с Положением Банка России от 30 ноября 2010 года № 362-П "О порядке предоставления Банком России кредитным организациям кредитов, обеспеченных золотом" ³ (далее — Положение Банка России № 362-П)	5.1.1
4.4	средства, которые могут быть привлечены банком по кредитам, полученным в рамках договоров об открытии кредитных линий на срок более 30 дней с даты расчета ПКЛ	5.1.1
5	Стоимость активов, не включенных в состав ВЛА, которые могут быть переданы банком в обеспечение по операциям рефинансирования Банка России, без умножения на соответствующие поправочные коэффициенты, установленные Банком России, итого, в том числе:	Сумма строк 5.1, 5.2, 5.3
5.1	в соответствии с Положением Банка России № 236-П	5.1.1
5.2	в соответствии с Положением Банка России № 312-П	5.1.1
5.3	в соответствии с Положением Банка России № 362-П	5.1.1
6	Величина активов, соответствующих всем критериям высоколиквидных активов, но не включенных в расчет ПКЛ в связи с превышением величины активов, номинированных в соответствующей иностранной валюте, над величиной чистого ожидаемого оттока денежных средств в той же иностранной валюте, в соответствии с пунктом 2.9 Положения Банка России № 421-П, итого, в том числе:	Сумма строк 6.1, 6.2, 6.3
6.1	ВЛА-1, не включенные в расчет ПКЛ	5.1.2
6.2	ВЛА-2А, не включенные в расчет ПКЛ	5.1.2
6.3	ВЛА-2Б, не включенные в расчет ПКЛ	5.1.2
7	Величина вложений в активы, исключенные из расчета числителя ПКЛ в связи с невыполнением условий, установленных пунктом 2.1 Положения Банка России № 421-П	5.1.3

¹ Положение Банка России от 4 августа 2003 года № 236-П "О порядке предоставления Банком России кредитным организациям кредитов, обеспеченных залогом (блокировкой) ценных бумаг", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 29 августа 2003 года № 5033, 15 сентября 2004 года № 6026, 18 октября 2005 года № 7081, 25 июня 2008 года № 11873, 12 декабря 2011 года № 22543, 28 апреля 2012 года № 23992, 11 декабря 2013 года № 30588, 3 февраля 2014 года № 31211 ("Вестник Банка России" от 19 ноября 2003 года № 62, от 3 ноября 2004 года № 63, от 26 октября 2005 года № 56, от 2 июля 2008 года № 35, от 19 декабря 2011 года № 71, от 19 декабря 2012 года № 73, от 24 декабря 2013 года № 77, от 12 февраля 2014 года № 13).

² Положение Банка России от 12 ноября 2007 года № 312-П "О порядке предоставления Банком России кредитным организациям кредитов, обеспеченных активами или поручительствами", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 10 декабря 2007 года № 10658, 25 июня 2008 года № 11875, 7 октября 2008 года № 12405, 24 октября 2008 года № 12520, 14 января 2009 года № 13069, 8 сентября 2009 года № 14730, 13 марта 2012 года № 23460, 17 августа 2012 года № 25208, 28 мая 2013 года № 28549, 16 декабря 2013 года № 30599, 3 февраля 2014 года № 31210 ("Вестник Банка России" от 17 декабря 2007 года № 69, от 2 июля 2008 года № 35, от 17 октября 2008 года № 58, от 27 октября 2008 года № 60, от 21 января 2009 года № 4, от 16 сентября 2009 года № 54, от 21 марта 2012 года № 15, от 29 августа 2012 года № 51, от 31 июля 2013 года № 41, от 24 декабря 2013 года № 77, от 3 апреля 2014 года № 35).

³ Положение Банка России от 30 ноября 2010 года № 362-П "О порядке предоставления Банком России кредитным организациям кредитов, обеспеченных золотом", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 31 декабря 2010 года № 19508, 28 октября 2013 года № 30258, 16 января 2014 года № 31027 ("Вестник Банка России" от 27 апреля 2011 года № 22, от 7 ноября 2013 года № 60, от 29 января 2014 года № 10).

Раздел 3. Информация об ожидаемых притоках денежных средств по договорам (контрактам) и активам (требованиям) банка, отнесенным к II категории качества и (или) к портфелям однородных ссуд с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней

Номер строки	Наименование статьи	Пункт (подпункт) Положения Банка России № 421-П или иной порядок, в соответствии с которым производится заполнение строки
1	2	3
1	Ожидаемый приток денежных средств по операциям предоставления средств под обеспечение активами, включая операции обратного репо, итого, в том числе:	Сумма строк 1.1, 1.2
1.1	ожидаемый приток денежных средств по операциям предоставления средств под обеспечение активами, включая сделки, совершаемые на возвратной основе с ценными бумагами, полученными без первоначального признания (операции обратного репо), в случае если полученные в обеспечение ценные бумаги не были реализованы или переданы в обеспечение по привлеченным средствам, итого, в том числе:	Сумма строк с 1.1.1 по 1.1.6
1.1.1	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-1	5.1.4, 4.4 (строка 1 Таблицы)
1.1.2	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2А	5.1.4, 4.4 (строка 2 Таблицы)
1.1.3	под обеспечение жилищными облигациями с ипотечным покрытием, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б	5.1.4, 4.4 (строка 3 Таблицы)
1.1.4	под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б, кроме жилищных облигаций с ипотечным покрытием	5.1.4, 4.4 (строка 4 Таблицы)
1.1.5	под обеспечение прочими ценными бумагами	5.1.4, 4.4 (строка 5 Таблицы)
1.1.6	требования по операциям предоставления клиентам в заем денежных средств для совершения сделок купли-продажи ценных бумаг под обеспечение активами, не относящимися к ВЛА-1 и ВЛА-2	5.1.4, абзац второй пункта 4.4
1.2	ожидаемый приток денежных средств по операциям предоставления средств под обеспечение активами, включая сделки, совершаемые на возвратной основе с ценными бумагами, полученными без первоначального признания (операции обратного репо), в случае если полученные в обеспечение ценные бумаги были реализованы или переданы в обеспечение по привлеченным средствам, итого, в том числе:	Сумма строк с 1.2.1 по 1.2.6
1.2.1	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-1	5.1.4, абзац третий пункта 4.4
1.2.2	под обеспечение активами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2А	5.1.4, абзац третий пункта 4.4
1.2.3	под обеспечение жилищными облигациями с ипотечным покрытием, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б	5.1.4, абзац третий пункта 4.4
1.2.4	под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям, предъявляемым к ВЛА-2Б, кроме жилищных облигаций с ипотечным покрытием	5.1.4, абзац третий пункта 4.4
1.2.5	под обеспечение прочими ценными бумагами	5.1.4, абзац третий пункта 4.4
1.2.6	требования по операциям предоставления клиентам в заем денежных средств для совершения сделок купли-продажи ценных бумаг под обеспечение активами, не относящихся к ВЛА-1 и ВЛА-2	5.1.4, абзац третий пункта 4.4
2	Ожидаемый приток денежных средств по неиспользованным кредитным линиям, неиспользованным лимитам по получению средств в виде "овердрафт" и "под лимит задолженности", линиям ликвидности и прочим условным требованиям	5.1.4, 4.5
3	Притоки денежных средств по прочим операциям размещения средств, установленные условиями договора, в зависимости от вида контрагента, итого, в том числе:	Сумма строк 3.1, 3.2
3.1	поступления от операций с финансовыми организациями, итого, в том числе:	Сумма строк 3.1.1, 3.1.2, 3.1.3
3.1.1	от операций размещения операционных депозитов	5.1.4, 4.6.2
3.1.2	от операций по предоставлению средств связанным с банком финансовым организациям	5.1.4, 4.6.2
3.1.3	от прочих операций размещения денежных средств	5.1.4, 4.6.2
3.2	ожидаемый приток денежных средств клиентов (кроме финансовых организаций), итого, в том числе:	Сумма строк с 3.2.1 по 3.2.6
3.2.1	ожидаемый приток денежных средств от физических лиц	5.1.4, 4.6.1
3.2.2	ожидаемый приток денежных средств от субъектов малого бизнеса	5.1.4, 4.6.1

1	2	3
3.2.3	ожидаемый приток денежных средств от юридических лиц, за исключением субъектов малого бизнеса	5.1.4, 4.6.2
3.2.4	ожидаемый приток денежных средств от Банка России	5.1.4, 4.6.2
3.2.5	ожидаемый приток денежных средств по операциям с прочими клиентами, Министерством финансов Российской Федерации, субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями Российской Федерации, бюджетными и внебюджетными фондами Российской Федерации, правительством, международными банками развития, а также организациями, которым в соответствии с законодательством стран предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства	5.1.4, 4.6.2
3.2.6	ожидаемый приток денежных средств по операциям со связанными с банком лицами (кроме финансовых организаций)	5.1.4, 4.6.2
4	Поступления денежных средств в течение срока, не превышающего 30 календарных дней с даты расчета ПКЛ, от ценных бумаг, не включенных в ВЛА-1 и ВЛА-2	5.1.4, 4.7
5	Ожидаемый приток денежных средств по производным финансовым инструментам	5.1.4, 4.8
6	Прочие ожидаемые притоки денежных средств (иные притоки денежных средств, установленные условиями договора)	5.1.4, 4.9
7	Совокупный ожидаемый приток денежных средств	Сумма строк с 1 по 6

2. Отчет формируется кредитной организацией суммарно по операциям в рублях, иностранной валюте и драгоценных металлах, отдельно в рублях и каждой значимой иностранной валюте, определенной пунктом 5.2 Положения Банка России № 421-П. В отчетности по форме 0409122 суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России, обязательства в драгоценных металлах указываются в рублевом эквиваленте по учетным ценам, установленным Банком России на дату осуществления расчета.

3. В Отчете отражаются активы, ожидаемые притоки и ожидаемые оттоки денежных средств в рублях по официальному курсу соответствующей иностранной валюты, установленному Банком России на дату расчета ПКЛ.

4. В строках 1.2.1—1.2.4 раздела 1 Отчета отражаются высоколиквидные активы, включенные в высоколиквидные активы уровня 2А, с учетом ограничения, установленного пунктом 2.9 Положения Банка России № 421-П, до корректировки величины ВЛА-2 в соответствии с пунктом 2.10 Положения Банка России № 421-П.

5. В строках 1.3.1—1.3.3 раздела 1 Отчета отражаются высоколиквидные активы, включенные в высоколиквидные активы уровня 2Б, с учетом ограничения, установленного пунктом 2.9 Положения Банка России № 421-П, до корректировки величины ВЛА-2 и ВЛА-2Б в соответствии с пунктом 2.10 Положения Банка России № 421-П.

6. В строке 2.4.14.3 раздела 1 Отчета отражаются обязательства по предоставлению денежных средств клиентам (кроме финансовых организаций), рассчитанные в соответствии с подпунктом 3.5.19 пункта 3.5 Положения Банка России № 421-П.

Пример заполнения строк 2.4.14.2 и 2.4.14.3. Величина обязательств по предоставлению денежных средств клиентам — нефинансовым организациям в течение ближайших 30 календарных дней с даты расчета ПКЛ составляет 200 рублей (отражается в строке 2.4.14.2 раздела 1 Отчета), величина притоков денежных средств, установленных условиями договора, — 100 рублей (отражается в графе 3 строки 3.3.2 раздела 1 Отчета). Величина притока денежных средств с учетом коэффициента 50 процентов составляет 50 рублей (отражается в графе 5 строки 3.3.2 раздела 1 Отчета). Величина поступлений денежных средств, не включенная в расчет притоков денежных средств, составляет 50 рублей (100 рублей минус 50 рублей). Для определения величины оттока денежных средств рассчитывается разность между обязательствами в размере 200 рублей и 50 рублями, что составляет 150 рублей (отражается в строке 2.4.14.3 раздела 1 Отчета).

7. В разделе 2 Отчета отражается дополнительная информация к расчету ПКЛ в соответствии с главой 5 Положения Банка России № 421-П.

7.1. В строках 1—3 раздела 2 Отчета отражаются величины скорректированных высоколиквидных активов первого уровня, уровней 2А и 2Б, рассчитанные с учетом сделок, в результате исполнения которых в течение ближайших 30 календарных дней с даты расчета ПКЛ происходит изменение величины высоколиквидных активов соответствующего уровня (ВЛА-1скорр, ВЛА-2Аскорр, ВЛА-2Бскорр) в соответствии с пунктом 2.10 Положения Банка России № 421-П.

7.2. В строках 4.1—4.3 раздела 2 Отчета отражаются оценочные величины денежных средств, которые могут быть привлечены от Банка России в рамках проведения операций рефинансирования в соответствующей валюте.

7.3. В строках 5.1—5.3 раздела 2 Отчета отражаются оценочные величины активов, которые могут быть переданы в обеспечение по кредиту Банка России в рамках проведения операций рефинансирования в соответствующей валюте без учета поправочных коэффициентов, устанавливаемых Банком России.

7.4. В строках 6.1—6.3 раздела 2 Отчета отражаются величины активов, номинированных в долларах США, евро, японских йенах, английских фунтах стерлингов, швейцарских франках и соответствующих всем критериям высоколиквидных активов, но не включенных в расчет ПКЛ в соответствии с пунктом 2.9 Положения Банка России № 421-П. Информация предоставляется в разрезе уровней высоколиквидных активов.

7.5. В строке 6 раздела 2 Отчета отражается величина вложений в активы, не включенные в расчет числителя ПКЛ в соответствии с условиями пункта 2.1 Положения Банка России № 421-П.

7.6. В разделе 3 Отчета отражаются притоки денежных средств по договорам (контрактам) и активам (требованиям) банка (включая процентные платежи), указанным в подпункте 5.1.4 пункта 5.1 главы 5 Положения Банка России № 421-П.

8. Отчет представляется в целом по кредитной организации (за исключением небанковских кредитных организаций), соответствующей критериям пункта 7 части 1 статьи 76 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728, 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317), по состоянию на 1-е число месяца, следующего за отчетным периодом, в территориальные учреждения Банка России:

кредитными организациями (за исключением крупных кредитных организаций с широкой сетью подразделений) — не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

крупными кредитными организациями с широкой сетью подразделений — не позднее 18-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Приложение 2
к Указанию Банка России от 31 мая 2014 года № 3269-У
“О внесении изменений в Указание Банка России от 12 ноября 2009 года № 2332-У
“О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности
кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации”

Банковская отчетность

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала)	
	по ОКПО	регистрационный номер (/порядковый номер)

**ДАННЫЕ О СРЕДНЕВЗВЕШЕННЫХ ЗНАЧЕНИЯХ ПОЛНОЙ СТОИМОСТИ
ПОТРЕБИТЕЛЬСКИХ КРЕДИТОВ (ЗАЙМОВ)
по состоянию на “__” _____ Г.**

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации _____
Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 0409126
Квартальная (Полугодовая)

Номер строки	Категории потребительских кредитов (займов)	Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских кредитов (займов), процент	Общая сумма выданных кредитов (займов) за квартал, тыс. руб.
1	2	3	4
1	Потребительские кредиты на цели приобретения автотранспортных средств с залогом автотранспортного средства	X	X
1.1	автомобили с пробегом от 0 до 1000 км		
1.2	автомобили с пробегом свыше 1000 км		
2	Потребительские кредиты с лимитом кредитования (по сумме лимита кредитования на день заключения договора)	X	X
2.1	до 30 тыс. руб.		
2.2	от 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб.		
2.3	от 100 тыс. руб. до 300 тыс. руб.		
2.4	свыше 300 тыс. руб.		
3	Целевые потребительские кредиты (займы), предоставляемые путем перечисления заемных средств торгово-сервисному предприятию в счет оплаты товаров (услуг) при наличии соответствующего договора с ТСП (POS-кредиты) без обеспечения	X	X
3.1	до 1 года, в том числе:	X	X
3.1.1	до 30 тыс. руб.		
3.1.2	от 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб.		
3.1.3	свыше 100 тыс. руб.		
3.2	свыше 1 года, в том числе:	X	X
3.2.1	до 30 тыс. руб.		
3.2.2	от 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб.		
3.2.3	свыше 100 тыс. руб.		
4	Нецелевые потребительские кредиты, целевые потребительские кредиты без залога (кроме POS-кредитов), потребительские кредиты на рефинансирование задолженности	X	X
4.1	до 1 года, в том числе:	X	X
4.1.1	до 30 тыс. руб.		
4.1.2	от 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб.		
4.1.3	от 100 тыс. руб. до 300 тыс. руб.		
4.1.4	свыше 300 тыс. руб.		
4.2	свыше 1 года, в том числе:	X	X
4.2.1	до 30 тыс. руб.		
4.2.2	от 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб.		
4.2.3	от 100 тыс. руб. до 300 тыс. руб.		
4.2.4	свыше 300 тыс. руб.		

Руководитель (Ф.И.О.)
Главный бухгалтер (Ф.И.О.)
М.П.
Исполнитель (Ф.И.О.)
Телефон:
“__” _____ Г.

**Порядок составления и представления отчетности по форме 0409126
“Данные о средневзвешенных значениях полной стоимости
потребительских кредитов (займов)”**

1. Отчетность по форме 0409126 “Данные о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских кредитов (займов)” (далее — Отчет) составляется в целях ежеквартального расчета и опубликования Банком России среднерыночного значения полной стоимости потребительского кредита (займа) по категориям потребительских кредитов (займов).

2. Отчет представляется кредитными организациями (включая небанковские кредитные организации, в том числе небанковские кредитные организации, имеющие право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца превышает 2 миллиарда рублей) по состоянию на 1-е число месяца, следующего за отчетным кварталом, в территориальное учреждение Банка России не позднее 14-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Небанковские кредитные организации, имеющие право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца не превышает 2 миллиардов рублей, представляют Отчет по состоянию на 1 июля и 1 января в территориальное учреждение Банка России не позднее 14-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом.

3. Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских кредитов (займов) рассчитываются по каждой категории потребительских кредитов (займов) по формуле:

$$P_{ав} = (V1 \times P1 + V2 \times P2 + \dots + Vn \times Pn) / (V1 + V2 + \dots + Vn),$$

где:

$V1, V2, \dots, Vn$ — сумма кредита (займа) по договору потребительского кредита (займа) по n -й сделке за отчетный период;

$P1, P2, \dots, Pn$ — полная стоимость потребительских кредитов (займов) соответствующей категории потребительских кредитов (займов) по n -й сделке, раскрытая в соответствии с Федеральным законом от 21 декабря 2013 года № 353-ФЗ “О потребительском кредите (займе)” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 51, ст. 6673) в договоре потребительского кредита (займа), заключенном в отчетном периоде.

4. В Отчете графы 3 и 4 в строках 1, 2, 3, 3.1, 3.2, 4, 4.1, 4.2 не заполняются.

Для расчета значений, указываемых в графах 3 и 4 Отчета, используются данные по договорам потребительского кредита (займа), заключенным в рублях в соответствующем отчетном периоде.

В расчет показателей в графах 3 и 4 Отчета по строкам 2.1—2.4 включается сумма лимита кредитования, в том числе с использованием электронного средства платежа (кредитные карты) на день заключения договора потребительского кредита (займа). Под лимитом кредитования для целей настоящего Порядка понимаются предусмотренные подпунктом 2 пункта 2.2 Положения Банка России от 31 августа 1998 года № 54-П “О порядке предоставления (размещения) кредитными организациями денежных средств и их возврата (погашения)”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 29 сентября 1998 года № 1619, 11 сентября 2001 года № 2934 (“Вестник Банка России” от 8 октября 1998 года № 70—71, от 19 сентября 2001 года № 57—58), лимит задолженности и (или) лимит выдачи кредитной линии (в том числе возобновляемой). В случае если в договор потребительского кредита (займа) одновременно включены оба условия о лимите задолженности и лимите выдачи, в расчет принимается сумма лимита задолженности. В графе 3 Отчета данные отражаются в процентах годовых с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по математическому методу).

В графе 4 Отчета данные отражаются в тысячах рублей.

5. Отчет заполняется по категориям потребительских кредитов (займов) в следующем порядке:

по строке 1 отражаются потребительские кредиты (займы), индивидуальные условия предоставления которых определяют цель использования потребительского кредита (займа) как приобретение автотранспортного средства и указывают на необходимость предоставления обеспечения исполнения обязательств по договору потребительского кредита (займа) в виде залога приобретаемого автотранспортного средства, в том числе:

по строке 1.1 — потребительские кредиты (займы) на приобретение автотранспортного средства с пробегом от 0 до 1000 км включительно;

по строке 1.2 — потребительские кредиты (займы) на приобретение автотранспортного средства с пробегом свыше 1000 км;

по строке 2 отражаются потребительские кредиты (займы), индивидуальные условия предоставления которых независимо от наличия или отсутствия цели использования кредита (зай-

ма) определяют сумму лимита кредитования, в том числе с использованием электронного средства платежа (кредитные карты);

по строке 3 отражаются потребительские кредиты (займы), индивидуальные условия предоставления которых определяют цель использования потребительского кредита (займа), но не указывают на необходимость предоставления обеспечения исполнения обязательств по договору, и предоставляются путем перечисления средств со счетов клиентов-заемщиков — физических лиц на основании их письменных распоряжений торгово-сервисному предприятию (далее — ТСП) в счет оплаты товаров (услуг) при наличии соответствующего договора (далее — POS-кредиты);

по строке 4 отражаются потребительские кредиты (займы), индивидуальные условия предоставления которых определяют соответственно следующие условия:

сумму кредита (займа) без указания цели использования потребительского кредита (займа) или

цель использования потребительского кредита (займа), но не указывают на необходимость предоставления обеспечения исполнения обязательств по договору потребительского кредита (займа) в виде залога или

цель использования потребительского кредита (займа) как полное или частичное исполнение обязательств по другому договору потребительского кредита (займа).

В строки 4.1.1—4.1.4 и 4.2.1—4.2.4 не включаются данные по потребительским кредитам (займам), учтенные в строках 1.1, 1.2, 2.1—2.4, 3.1.1—3.1.3, 3.2.1—3.2.3.

При этом под сроком “до 1 года” для категорий потребительских кредитов (займов) (строки 3.1.1—3.1.3, 4.1.1—4.1.4) понимается количество календарных дней, меньшее или равное 365.

Приложение 3

к Указанию Банка России от 31 мая 2014 года № 3269-У
 “О внесении изменений в Указание Банка России от 12 ноября 2009 года № 2332-У
 “О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности
 кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации”

Банковская отчетность

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала)	
	по ОКПО	регистрационный номер (/порядковый номер)

РАСЧЕТ СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ (КАПИТАЛА) И ЗНАЧЕНИЙ ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ НОРМАТИВОВ БАНКОВСКОЙ ГРУППЫ
по состоянию на “__” _____ Г.

Сокращенное фирменное наименование головной кредитной организации _____
 Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 0409805
 Квартальная
 тыс. руб.

Раздел I. Собственные средства

Номер строки	Наименование показателя	Остаток на отчетную дату							
		Кредитные организации	Лизинговые организации	Управляющие компании	Профессиональные участники рынка ценных бумаг	Структурированные компании	Иные участники банковской группы	Консолидационные корректировки (+, -)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
000	Собственные средства (капитал), итого, в том числе:								
100	Источники базового капитала:	x	x	x	x	x	x	x	x
100.1	Уставный капитал								
100.2	Эмиссионный доход								
100.3	Часть резервного фонда, сформированная за счет прибыли предшествующих лет								
100.4	Часть резервного фонда, сформированная за счет прибыли текущего года								
100.5	Прибыль текущего года в части, подтвержденной аудиторской организацией, за минусом величины нереализованной прибыли или убытка, возникающей в результате изменений текущей (справедливой) стоимости обязательств банковской группы, произошедших из-за изменения собственного кредитного риска банковской группы, всего, в том числе:								
100.5.1	финансовый результат от операций с производными финансовыми инструментами (далее – ПФИ)								
100.5.2	величина резерва (резервов), фактически недосозданного по сравнению с величиной, требуемой в соответствии с нормативными актами Банка России								
100.5.3	переоценка ценных бумаг, текущая (справедливая) стоимость которых определяется иначе, чем средневзвешенная цена, раскрываемая организатором торговли на рынке ценных бумаг								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
100.6	Прибыль предшествующих лет, данные о которой подтверждены аудиторской организацией, за минусом величины нереализованной прибыли или убытка, возникающей в результате изменений текущей (справедливой) стоимости обязательств банковской группы, произошедших из-за изменения собственного кредитного риска банковской группы, всего, в том числе:								
100.6.1	финансовый результат от операций с ПФИ								
100.6.2	величина резерва (резервов), фактически недосозданного по сравнению с величиной, требуемой в соответствии с нормативными актами Банка России								
100.6.3	переоценка ценных бумаг, текущая (справедливая) стоимость которых определяется иначе, чем средневзвешенная цена, раскрываемая организатором торговли на рынке ценных бумаг								
100.7	Доля малых акционеров (участников)								
100.8	Сумма источников базового капитала, итого								
101	Показатели, уменьшающие сумму источников базового капитала:	x	x	x	x	x	x	x	x
101.1	Нематериальные активы								
101.2	Отложенные налоговые активы								
101.3	Вложения в собственные акции (доли), в том числе:								
101.3.1	косвенные (через третьих лиц) вложения за счет денежных средств (в том числе за счет ссуды) и (или) иного имущества, предоставленного самой головной кредитной организацией (и (или) участниками) банковской группы, и (или) имущества, предоставленного третьими лицами, в случае если головная кредитная организация (и (или) участники) банковской группы прямо или косвенно (через третьих лиц) приняла на себя риски, возникшие в связи с предоставлением указанного имущества								
101.3.2	вложения в паи паевых инвестиционных фондов								
101.3.3	иные вложения в источники собственных средств (капитала)								
101.4	Вложения в акции (доли) консолидируемых участников банковской группы и иных финансовых организаций (в том числе нерезидентов), всего, в том числе:								
101.4.1	существенные вложения в акции (доли)								
101.4.2	несущественные вложения в акции (доли)								
101.4.3	совокупная сумма существенных вложений в акции (доли) консолидируемых участников банковской группы и совокупная сумма отложенных налоговых активов, не зависящих от будущей прибыли головной кредитной организации и (или) участников банковской группы								
101.5	Гудвил								
101.6	Доход от выгодной покупки								
101.7	Активы пенсионного плана								
101.8	Убытки предшествующих лет, всего, в том числе:								
101.8.1	финансовый результат от операций с ПФИ								
101.8.2	величина резерва (резервов), фактически недосозданного по сравнению с величиной, требуемой в соответствии с нормативными актами Банка России								
101.8.3	переоценка ценных бумаг, текущая (справедливая) стоимость которых определяется иначе, чем средневзвешенная цена, раскрываемая организатором торговли на рынке ценных бумаг								
101.9	Убыток текущего года, всего, в том числе:								
101.9.1	финансовый результат от операций с ПФИ								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
101.9.2	величина резерва (резервов), фактически недосозданного по сравнению с величиной, требуемой в соответствии с нормативными актами Банка России								
101.9.3	переоценка ценных бумаг, текущая (справедливая) стоимость которых определяется иначе, чем средневзвешенная цена, раскрываемая организатором торговли на рынке ценных бумаг								
101.10	Отрицательная величина добавочного капитала								
101.11	Обязательства головной кредитной организации и (или) участников банковской группы по приобретению источников базового капитала головной кредитной организации и (или) участников банковской группы, а также обязательства по предоставлению прямо или косвенно денежных средств (или иного обеспечения рисков) для совершения третьими лицами сделок по приобретению прав на источники базового капитала, включенные в расчет собственных средств (капитала)								
101.12	Средства, поступившие в оплату акций (долей) головной кредитной организации и (или) участников банковской группы, включаемых в состав базового капитала, в случае если основное или дочернее общество головной кредитной организации и (или) участников банковской группы или любое дочернее общество основного общества головной кредитной организации и (или) участников банковской группы предоставило владельцу акций (долей) обязательство, связанное с владением акциями (долями) головной кредитной организации и (или) участников банковской группы								
101.13	Сумма показателей, уменьшающих сумму источников базового капитала, итого								
102	Базовый капитал, итого								
103	Источники добавочного капитала:	x	x	x	x	x	x	x	x
103.1	Уставный капитал, сформированный привилегированными акциями								
103.2	Эмиссионный доход								
103.3	Субординированный заем с дополнительными условиями								
103.4	Субординированный кредит (депозит, заем, облигационный заем) без ограничения срока привлечения								
103.5	Доля малых акционеров (участников)								
103.6	Сумма источников добавочного капитала, итого								
104	Показатели, уменьшающие сумму источников добавочного капитала:	x	x	x	x	x	x	x	x
104.1	Вложения в собственные привилегированные акции, в том числе:								
104.1.1	косвенные (через третьих лиц) вложения за счет денежных средств (в том числе за счет ссуды) и (или) иного имущества, предоставленного самой головной кредитной организацией (и (или) участниками) банковской группы, и (или) имущества, предоставленного третьими лицами, в случае если головная кредитная организация (и (или) участники) банковской группы прямо или косвенно (через третьих лиц) приняла (приняли) на себя риски, возникшие в связи с предоставлением указанного имущества								
104.1.2	вложения в паи паевых инвестиционных фондов								
104.1.3	иные вложения в источники собственных средств (капитала)								
104.2	Вложения в акции финансовых организаций, всего, в том числе:								
104.2.1	несущественные вложения в акции								
104.2.2	существенные вложения в акции								
104.3	Субординированные кредиты (депозиты, займы, облигационные займы), предоставленные финансовым организациям – резидентам, а также финансовым организациям – нерезидентам								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
104.4	Обязательства головной кредитной организации и (или) участников банковской группы по приобретению источников добавочного капитала головной кредитной организации и (или) участников банковской группы, а также обязательства головной кредитной организации и (или) участников банковской группы по предоставлению прямо или косвенно средств (или иного обеспечения рисков) для совершения третьими лицами сделок по приобретению прав на источники добавочного капитала, включенные в расчет собственных средств (капитала)								
104.5	Средства, поступившие в оплату акций (долей), головной кредитной организации и (или) участников банковской группы, включаемых в состав добавочного капитала, в случае если основное или дочернее общество головной кредитной организации и (или) участников банковской группы или любое дочернее общество основного общества головной кредитной организации и (или) участников банковской группы предоставило владельцу акций (долей) обязательство, связанное с владением акциями (долями) головной кредитной организации и (или) участников банковской группы								
104.6	Доход от выгодной покупки								
104.7	Отрицательная величина дополнительного капитала								
104.8	Гудвил								
104.9	Нематериальные активы								
104.10	Собственные акции (доли), приобретенные (выкупленные) головной кредитной организацией и (или) участниками банковской группы у акционеров (участников)								
104.11	Вложения кредитной организации в акции (доли) дочерних и зависимых юридических лиц и уставный капитал кредитных организаций – резидентов								
104.12	Уставный капитал (его часть) и иные источники собственных средств (эмиссионный доход, прибыль, резервный фонд) (их часть), для формирования которых инвесторами (акционерами, участниками и другими лицами, участвующими в формировании источников собственных средств головной кредитной организации и (или) участников банковской группы) использованы ненадлежащие активы								
104.13	Активы пенсионного плана								
104.14	Сумма показателей, уменьшающих сумму источников добавочного капитала, итого								
105	Добавочный капитал, итого								
106	Основной капитал, итого								
200	Источники дополнительного капитала:	x	x	x	x	x	x	x	x
200.1	Уставный капитал, сформированный в результате выпуска и размещения привилегированных акций								
200.2	Часть уставного капитала, сформированного за счет капитализации прироста стоимости имущества при переоценке до выбытия имущества								
200.3	Эмиссионный доход								
200.4	Резервный фонд в части, сформированной за счет отчислений из прибыли текущего года								
200.5	Прибыль текущего года (ее часть), не подтвержденная аудиторской организацией, всего, в том числе:								
200.5.1	финансовый результат от операций с ПФИ								
200.5.2	величина резерва (резервов), фактически недосозданного по сравнению с величиной, требуемой в соответствии с нормативными актами Банка России								
200.5.3	переоценка ценных бумаг, текущая (справедливая) стоимость которых определяется иначе, чем средневзвешенная цена, раскрываемая организатором торговли на рынке ценных бумаг								
200.6	Прибыль предшествующих лет до аудиторского подтверждения, всего, в том числе:								
200.6.1	финансовый результат от операций с ПФИ								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
200.6.2	величина резерва (резервов), фактически недосозданного по сравнению с величиной, требуемой в соответствии с нормативными актами Банка России								
200.6.3	переоценка ценных бумаг, текущая (справедливая) стоимость которых определяется иначе, чем средневзвешенная цена, раскрываемая организатором торговли на рынке ценных бумаг								
200.7	Субординированный кредит (депозит, заем, облигационный заем) по остаточной стоимости, всего, в том числе:								
200.7.1	субординированные кредиты (депозиты, займы), привлеченные до 1 марта 2013 года, облигационные займы, размещенные до 1 марта 2013 года								
200.7.2	субординированные кредиты, предоставленные в соответствии с федеральными законами от 13 октября 2008 года № 173-ФЗ "О дополнительных мерах по поддержке финансовой системы Российской Федерации" ¹ и от 27 октября 2008 года № 175-ФЗ "О дополнительных мерах для укрепления стабильности банковской системы в период до 31 декабря 2014 года" ²								
200.8	Доля малых акционеров (участников)								
200.9	Нереализованная прибыль (убыток) от перевода активов, обязательств, доходов и расходов участника банковской группы – нерезидента в валюту представления консолидированной отчетности								
200.10	Прирост стоимости имущества за счет переоценки								
200.11	Сумма источников дополнительного капитала, итого								
201	Показатели, уменьшающие сумму источников дополнительного капитала:	x	x	x	x	x	x	x	x
201.1	Вложения в собственные привилегированные акции, всего, в том числе:								
201.1.1	косвенные (через третьих лиц) вложения за счет денежных средств (имущества), предоставленных (предоставленного) самой головной кредитной организацией и (или) участниками банковской группы, и (или) имущества, предоставленного другими лицами, в случае если головная кредитная организация и (или) участники банковской группы прямо или косвенно (через третьих лиц) приняла на себя риски, возникшие в связи с предоставлением указанного имущества								
201.1.2	вложения в паи паевых инвестиционных фондов								
201.1.3	иные вложения в источники собственных средств (капитала)								
201.2	Вложения в акции финансовых организаций								
201.2.1	несущественные вложения в акции								
201.2.2	существенные вложения в акции								
201.3	Субординированные кредиты (депозиты, займы, облигационные займы), в том числе субординированные займы с дополнительными условиями, предоставленные финансовым организациям – резидентам, а также финансовым организациям – нерезидентам								
201.4	Обязательства головной кредитной организации и (или) участников банковской группы по приобретению источников дополнительного капитала головной кредитной организацией и (или) участников банковской группы, а также обязательства головной кредитной организации и (или) участников банковской группы по предоставлению прямо или косвенно средств (или иного обеспечения рисков) для совершения третьими лицами сделок по приобретению прав на инструменты дополнительного капитала, включенные в расчет источников собственных средств (капитала)								

¹ Федеральный закон от 13 октября 2008 года № 173-ФЗ "О дополнительных мерах по поддержке финансовой системы Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, № 42, ст. 4698; 2009, № 29, ст. 3605; № 48, ст. 5729; № 52, ст. 6437; 2010, № 8, ст. 776; № 21, ст. 2539; № 31, ст. 4175).

² Федеральный закон от 27 октября 2008 года № 175-ФЗ "О дополнительных мерах для укрепления стабильности банковской системы в период до 31 декабря 2014 года" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, № 44, ст. 4981; 2009, № 29, ст. 3630; 2011, № 49, ст. 7059; 2013, № 19, ст. 2308).

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
201.5	Средства, поступившие в оплату акций (долей) головной кредитной организации и (или) участников банковской группы, включаемых в состав дополнительного капитала, в случае если основное или дочернее общество головной кредитной организации и (или) участников банковской группы или любое дочернее общество основного общества головной кредитной организации и (или) участников банковской группы предоставило владельцу акций (долей) обязательство, связанное с владением акциями головной кредитной организации и (или) участников банковской группы								
201.6	Промежуточный итог								
201.7	Показатели, определенные в соответствии с пунктами 3, 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 395-П, всего, в том числе:								
201.7.1	источники (часть источников) дополнительного капитала (уставного капитала, нераспределенной прибыли, резервного фонда, субординированного кредита), для формирования которых инвесторами использованы ненадлежащие активы								
201.7.2	просроченная дебиторская задолженность длительностью свыше 30 календарных дней, учитываемая на балансовых счетах								
201.7.3	субординированные кредиты (депозиты, займы, облигационные займы), в том числе субординированные займы с дополнительными условиями, предоставленные кредитным организациям – резидентам								
201.7.4	величина превышения совокупной суммы кредитов, банковских гарантий и поручительств, предоставленных участникам (акционерам) и инсайдерам, над ее максимальным размером, предусмотренным федеральными законами и нормативными актами Банка России								
201.7.5	превышающие сумму источников основного и дополнительного капитала вложения в сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение основных средств, стоимость основных средств (за вычетом начисленной амортизации и фактически израсходованных на строительство кредитной организацией – застройщиком средств, поступивших от участников долевого строительства), а также материальных запасов (за исключением изданий), в том числе переданных в доверительное управление (приобретенных доверительным управляющим)								
201.7.6	разница между действительной стоимостью доли, причитающейся вышедшим из общества участникам, и стоимостью, по которой доля была реализована другому участнику								
201.8	Сумма показателей, уменьшающих сумму источников дополнительного капитала, итого								
202	Показатели, определенные в соответствии с пунктом 4 Положения Банка России № 395-П:	x	x	x	x	x	x	x	x
202.1	Просроченная дебиторская задолженность длительностью свыше 30 календарных дней								
202.2	Величина превышения совокупной суммы кредитов, банковских гарантий и поручительств, предоставленных головной кредитной организацией и (или) кредитными организациями – участниками банковской группы своим участникам (акционерам) и инсайдерам, над ее максимальным размером, предусмотренным федеральными законами и нормативными актами Банка России								
202.3	Превышающие сумму источников основного и дополнительного капитала вложения, в том числе:								
202.3.1	в сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение (аренду) основных средств, стоимость основных средств, а также материальных запасов								
202.3.2	в паи паевых инвестиционных фондов недвижимости								
202.3.3	в активы, переданные в доверительное управление								
202.4	Разница между действительной стоимостью доли, причитающейся вышедшим из общества участникам, и стоимостью, по которой доля была реализована другому участнику								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
202.5	Сумма показателей, определенных в соответствии с пунктом 4 Положения Банка России № 395-П, итого								
203	Дополнительный капитал, итого								
204	Дефицит собственных средств (капитала) / (чистых активов) неконсолидируемого участника банковской группы								
205	Величина превышения текущей (справедливой) стоимости инвестиций головной кредитной организации банковской группы (в том числе произведенных через других участников банковской группы) в деятельность участников банковской группы над первоначальной стоимостью данных инвестиций								
206	Сумма показателей, уменьшающих сумму основного и дополнительного капитала, итого								

Раздел II. Расшифровки отдельных балансовых счетов и показатели деятельности для расчета обязательных нормативов

тыс. руб.

Код обозначения	Сумма							Итого
	Кредитные организации	Лизинговые организации	Управляющие компании	Профессиональные участники рынка ценных бумаг	Структурированные компании	Иные участники банковской группы	Консолидационные корректировки (+, -)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Раздел III. Отдельные показатели деятельности банковской группы, используемые для расчета обязательных нормативов

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма							Итого
	Кредитные организации	Лизинговые организации	Управляющие компании	Профессиональные участники рынка ценных бумаг	Структурированные компании	Иные участники банковской группы	Консолидационные корректировки (+, -)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ариск0								
Ар1 ₁								
Ар1 ₂								
Ар1 ₀								
Ар2 ₁								
Ар2 ₂								
Ар2 ₀								
Ар3 ₁								
Ар3 ₂								
Ар3 ₀								
Ар4 ₁								
Ар4 ₂								
Ар4 ₀								
Ар5 ₁								
Ар5 ₂								
Ар5 ₀								
Кф								

1	2	3	4	5	6	7	8	9
ПК ₁								
ПК ₂								
ПК ₀								
Кинс								
Крз								
Кскр								
ПКр								
БК								
ПР ₁								
ПР ₂								
ПР ₀								
ОПР ₁								
ОПР ₂								
ОПР ₀								
СПР ₁								
СПР ₂								
СПР ₀								
ФР ₁								
ФР ₂								
ФР ₀								
ОФР ₁								
ОФР ₂								
ОФР ₀								
СФР ₁								
СФР ₂								
СФР ₀								

Раздел IV. Значения обязательных нормативов

Краткое наименование норматива	Фактическое значение, процент	Примечание
1	2	3
H20.0		
H20.1		
H20.2		
H21		
H22		
H23		

Раздел "Справочно".

1. Величина кредитного риска на контрагента по операциям, совершаемым на возвратной основе с ценными бумагами, полученными (переданными) без прекращения признания, и операциям займа ценных бумаг (код 8800): ____ тыс. руб.

2. Величина риска изменения стоимости кредитного требования в результате ухудшения кредитного качества контрагента (код 8866): ____ тыс. руб.

Руководитель головной кредитной организации (Ф.И.О.)

Главный бухгалтер головной кредитной организации (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель (Ф.И.О.)

Телефон:

" ____ " _____ г.

**Порядок составления и представления отчетности по форме 0409805
“Расчет собственных средств (капитала) и значений обязательных нормативов
банковской группы”**

1. Отчетность по форме 0409805 “Расчет собственных средств (капитала) и значений обязательных нормативов банковской группы” (далее — Отчет) составляется головными кредитными организациями банковских групп в соответствии с Положением Банка России от 28 декабря 2012 года № 395-П “О методике определения величины собственных средств (капитала) кредитных организаций (“Базель III)”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 22 февраля 2013 года № 27259, 29 ноября 2013 года № 30499 (“Вестник Банка России” от 27 февраля 2013 года № 11, от 30 ноября 2013 года № 69), Инструкцией Банка России от 3 декабря 2012 года № 139-И “Об обязательных нормативах банков”, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 13 декабря 2012 года № 26104, 29 ноября 2013 года № 30498 (“Вестник Банка России” от 21 декабря 2012 года № 74, от 30 ноября 2013 года № 69), и Указанием Банка России от 25 октября 2013 года № 3090-У “О расчете величины собственных средств (капитала), обязательных нормативов и размеров (лимитов) открытых валютных позиций банковских групп”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 11 декабря 2013 года № 30589 (“Вестник Банка России” от 19 декабря 2013 года № 74).

2. Данные участников банковской группы группируются в Отчете исходя из видов осуществляемой ими деятельности.

Данные участников банковской группы — нерезидентов, а также данные участников банковской группы — некредитных организаций включаются в статьи Отчета в соответствии с учетной политикой банковской группы.

3. Отчет представляется в территориальное учреждение Банка России:

по состоянию на 1 апреля, 1 июля, 1 октября:

кредитными организациями (за исключением кредитных организаций, имеющих более 100 дочерних организаций) — не позднее первого месяца квартала, следующего за отчетным;

кредитными организациями, имеющими более 100 дочерних организаций, — не позднее 8-го рабочего дня второго месяца квартала, следующего за отчетным;

по состоянию на 1 января — кредитными организациями, в том числе имеющими более 100 дочерних организаций, — не позднее двух месяцев года, следующего за отчетным.

4. Раздел I Отчета заполняется в порядке, аналогичном порядку, установленному пунктами 2—8 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409123 “Расчет собственных средств (капитала) (“Базель III)”.

5. Разделы II—IV и раздел “Справочно” Отчета заполняются в порядке, аналогичном порядку, установленному пунктами 2—8 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409135 “Информация об обязательных нормативах и о других показателях деятельности кредитной организации”.

Приложение 4

к Указанию Банка России от 31 мая 2014 года № 3269-У
 “О внесении изменений в Указание Банка России от 12 ноября 2009 года № 2332-У
 “О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности
 кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации”

Банковская отчетность

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала)	
	по ОКПО	регистрационный номер (порядковый номер)

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
(публикуемая форма)
 на “ ___ ” _____ г.

Кредитной организации _____

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 0409806
 Квартальная (Годовая)
 тыс. руб.

Номер строки	Наименование статьи	Номер пояснения	Данные на отчетную дату	Данные на соответствующую отчетную дату прошлого года
1	2	3	4	5
I. АКТИВЫ				
1	Денежные средства			
2	Средства кредитных организаций в Центральном банке Российской Федерации			
2.1	Обязательные резервы			
3	Средства в кредитных организациях			
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
5	Чистая ссудная задолженность			
6	Чистые вложения в ценные бумаги и другие финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи			
6.1	Инвестиции в дочерние и зависимые организации			
7	Чистые вложения в ценные бумаги, удерживаемые до погашения			
8	Требование по текущему налогу на прибыль			
9	Отложенный налоговый актив			
10	Основные средства, нематериальные активы и материальные запасы			
11	Прочие активы			
12	Всего активов			
II. ПАССИВЫ				
13	Кредиты, депозиты и прочие средства Центрального банка Российской Федерации			
14	Средства кредитных организаций			
15	Средства клиентов, не являющихся кредитными организациями			
15.1	Вклады (средства) физических лиц и индивидуальных предпринимателей			
16	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
17	Выпущенные долговые обязательства			
18	Обязательство по текущему налогу на прибыль			
19	Отложенное налоговое обязательство			
20	Прочие обязательства			
21	Резервы на возможные потери по условным обязательствам кредитного характера, прочим возможным потерям и операциям с резидентами офшорных зон			
22	Всего обязательств			
III. ИСТОЧНИКИ СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ				
23	Средства акционеров (участников)			
24	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)			
25	Эмиссионный доход			
26	Резервный фонд			

1	2	3	4	5
27	Переоценка по справедливой стоимости ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи, уменьшенная на отложенное налоговое обязательство (увеличенная на отложенный налоговый актив)			
28	Переоценка основных средств, уменьшенная на отложенное налоговое обязательство			
29	Нераспределенная прибыль (непокрытые убытки) прошлых лет			
30	Неиспользованная прибыль (убыток) за отчетный период			
31	Всего источников собственных средств			
IV. ВНЕБАЛАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
32	Безотзывные обязательства кредитной организации			
33	Выданные кредитной организацией гарантии и поручительства			
34	Условные обязательства некредитного характера			

Руководитель (Ф.И.О.)

Главный бухгалтер (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель (Ф.И.О.)

Телефон:

“ ” _____ г.

Приложение 5
к Указанию Банка России от 31 мая 2014 года № 3269-У
“О внесении изменений в Указание Банка России от 12 ноября 2009 года № 2332-У
“О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности
кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации”

Банковская отчетность

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала)	
	по ОКПО	регистрационный номер (порядковый номер)

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
(публикуемая форма)
за “ ” _____ г.

Кредитной организации _____

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 0409807
Квартальная (Годовая)
тыс. руб.

Номер строки	Наименование статьи	Номер пояснения	Данные за отчетный период	Данные за соответствующий период прошлого года
1	2	3	4	5
1	Процентные доходы, всего, в том числе:			
1.1	от размещения средств в кредитных организациях			
1.2	от ссуд, предоставленных клиентам, не являющимся кредитными организациями			
1.3	от оказания услуг по финансовой аренде (лизингу)			
1.4	от вложений в ценные бумаги			
2	Процентные расходы, всего, в том числе:			
2.1	по привлеченным средствам кредитных организаций			
2.2	по привлеченным средствам клиентов, не являющихся кредитными организациями			
2.3	по выпущенным долговым обязательствам			
3	Чистые процентные доходы (отрицательная процентная маржа)			
4	Изменение резерва на возможные потери по ссудам, ссудной и приравненной к ней задолженности, средствам, размещенным на корреспондентских счетах, а также начисленным процентным доходам, всего, в том числе:			
4.1	изменение резерва на возможные потери по начисленным процентным доходам			
5	Чистые процентные доходы (отрицательная процентная маржа) после создания резерва на возможные потери			
6	Чистые доходы от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
7	Чистые доходы от операций с ценными бумагами, имеющимися в наличии для продажи			
8	Чистые доходы от операций с ценными бумагами, удерживаемыми до погашения			
9	Чистые доходы от операций с иностранной валютой			
10	Чистые доходы от переоценки иностранной валюты			
11	Доходы от участия в капитале других юридических лиц			
12	Комиссионные доходы			
13	Комиссионные расходы			
14	Изменение резерва на возможные потери по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи			
15	Изменение резерва на возможные потери по ценным бумагам, удерживаемым до погашения			
16	Изменение резерва по прочим потерям			
17	Прочие операционные доходы			

1	2	3	4	5
18	Чистые доходы (расходы)			
19	Операционные расходы			
20	Прибыль (убыток) до налогообложения			
21	Возмещение (расход) по налогам			
22	Прибыль (убыток) после налогообложения			
23	Выплаты из прибыли после налогообложения, всего, в том числе:			
23.1	распределение между акционерами (участниками) в виде дивидендов			
23.2	отчисления на формирование и пополнение резервного фонда			
24	Неиспользованная прибыль (убыток) за отчетный период			

Руководитель (Ф.И.О.)

Главный бухгалтер (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель (Ф.И.О.)

Телефон:

“ ___ ” _____ г.

Приложение 6

к Указанию Банка России от 31 мая 2014 года № 3269-У
 “О внесении изменений в Указание Банка России от 12 ноября 2009 года № 2332-У
 “О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности
 кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации”

Банковская отчетность

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала)	
	по ОКПО	регистрационный номер (порядковый номер)

**ОТЧЕТ ОБ УРОВНЕ ДОСТАТОЧНОСТИ КАПИТАЛА ДЛЯ ПОКРЫТИЯ РИСКОВ,
 ВЕЛИЧИНЕ РЕЗЕРВОВ НА ПОКРЫТИЕ СОМНИТЕЛЬНЫХ ССУД И ИНЫХ АКТИВОВ**
(публикуемая форма)
 на “__” _____ г.

Кредитной организации _____
 (полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 0409808
 Квартальная (Годовая)

Раздел 1. Информация об уровне достаточности капитала

Номер строки	Наименование показателя	Номер пояснения	Данные на начало отчетного года	Прирост (+) / снижение (-) за отчетный период	Данные на отчетную дату
1	2	3	4	5	6
1	Собственные средства (капитал) (тыс. руб.), итого, в том числе:				
1.1	Источники базового капитала:				
1.1.1	Уставный капитал, всего, в том числе, сформированный:				
1.1.1.1	обыкновенными акциями (долями)				
1.1.1.2	привилегированными акциями				
1.1.2	Эмиссионный доход				
1.1.3	Резервный фонд				
1.1.4	Нераспределенная прибыль:				
1.1.4.1	прошлых лет				
1.1.4.2	отчетного года				
1.2	Показатели, уменьшающие источники базового капитала:				
1.2.1	Нематериальные активы				
1.2.2	Отложенные налоговые активы				
1.2.3	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)				
1.2.4	Убытки:				
1.2.4.1	прошлых лет				
1.2.4.2	отчетного года				
1.2.5	Инвестиции в капитал финансовых организаций:				
1.2.5.1	несущественные				
1.2.5.2	существенные				
1.2.5.3	совокупная сумма существенных вложений и совокупная сумма отложенных налоговых активов				
1.2.6	Отрицательная величина добавочного капитала				
1.2.7	Обязательства по приобретению источников базового капитала				
1.2.8	Средства, поступившие в оплату акций (долей), включаемые в состав базового капитала				
1.3	Базовый капитал				

1	2	3	4	5	6
1.4	Источники добавочного капитала:				
1.4.1	Уставный капитал, сформированный привилегированными акциями, всего, в том числе:				
1.4.1.1	выпущенные в соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2009 года № 181-ФЗ "Об использовании государственных ценных бумаг Российской Федерации для повышения капитализации банков" ¹				
1.4.2	Эмиссионный доход				
1.4.3	Субординированный заем с дополнительными условиями				
1.4.4	Субординированный кредит (депозит, заем, облигационный заем) без ограничения срока привлечения				
1.5	Показатели, уменьшающие источники добавочного капитала				
1.5.1	Вложения в собственные привилегированные акции				
1.5.2	Инвестиции в капитал финансовых организаций:				
1.5.2.1	несущественные				
1.5.2.2	существенные				
1.5.3	Субординированный кредит (депозит, заем, облигационный заем), предоставленный финансовым организациям				
1.5.3.1	несущественный				
1.5.3.2	существенный				
1.5.4	Отрицательная величина дополнительного капитала				
1.5.5	Обязательства по приобретению источников добавочного капитала				
1.5.6	Средства, поступившие в оплату акций (долей), включаемые в состав добавочного капитала				
1.6	Добавочный капитал				
1.7	Основной капитал				
1.8	Источники дополнительного капитала:				
1.8.1	Уставный капитал, сформированный привилегированными акциями, всего, в том числе:				
1.8.1.1	после 1 марта 2013 года				
1.8.2	Уставный капитал, сформированный за счет капитализации прироста стоимости имущества				
1.8.3	Прибыль:				
1.8.3.1	текущего года				
1.8.3.2	прошлых лет				
1.8.4	Субординированный кредит (депозит, заем, облигационный заем), всего, в том числе:				
1.8.4.1	привлеченный (размещенный) до 1 марта 2013 года				
1.8.4.2	предоставленный в соответствии с Федеральным законом от 13 октября 2008 года № 173-ФЗ "О дополнительных мерах по поддержке финансовой системы Российской Федерации" ² и Федеральным законом от 27 октября 2008 года № 175-ФЗ "О дополнительных мерах для укрепления стабильности банковской системы в период до 31 декабря 2014 года" ³				
1.8.5	Прирост стоимости имущества				
1.9	Показатели, уменьшающие источники дополнительного капитала:				
1.9.1	Вложения в собственные привилегированные акции				
1.9.2	Инвестиции в капитал финансовых организаций:				
1.9.2.1	несущественные				
1.9.2.2	существенные				
1.9.3	Субординированный кредит (депозит, заем, облигационный заем), предоставленный финансовым организациям				
1.9.3.1	несущественный				
1.9.3.2	существенный				

¹ Федеральный закон от 18 июля 2009 года № 181-ФЗ "Об использовании государственных ценных бумаг Российской Федерации для повышения капитализации банков" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 29, ст. 3618; 2012, № 31, ст. 4334; № 52, ст. 6961).

² Федеральный закон от 13 октября 2008 года № 173-ФЗ "О дополнительных мерах по поддержке финансовой системы Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, № 42, ст. 4698; 2009, № 29, ст. 3605; № 48, ст. 5729; № 52, ст. 6437; 2010, № 8, ст. 776; № 21, ст. 2539; № 31, ст. 4175).

³ Федеральный закон от 27 октября 2008 года № 175-ФЗ "О дополнительных мерах для укрепления стабильности банковской системы в период до 31 декабря 2014 года" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, № 44, ст. 4981; 2009, № 29, ст. 3630; 2011, № 49, ст. 7059; 2013, № 19, ст. 2308).

1	2	3	4	5	6
1.9.4	Обязательства по приобретению источников дополнительного капитала				
1.9.5	Средства, поступившие в оплату акций (долей), включаемые в состав дополнительного капитала				
1.10	Показатели, уменьшающие сумму основного и дополнительного капитала:				
1.10.1	Просроченная дебиторская задолженность длительностью свыше 30 календарных дней				
1.10.2	Субординированные кредиты, стоимость которых не превышает 1 процента от величины уставного капитала кредитной организации — заемщика				
1.10.3	Превышение совокупной суммы кредитов, банковских гарантий и поручительств, предоставленных своим участникам (акционерам) и инсайдерам, над ее максимальным размером в соответствии с федеральными законами и нормативными актами Банка России				
1.10.4	Превышение вложений в строительство, изготовление и приобретение основных средств над суммой источников основного и дополнительного капитала				
1.10.5	Превышение действительной стоимости доли вышедшего участника общества с ограниченной ответственностью над стоимостью, по которой доля была реализована другому участнику общества с ограниченной ответственностью				
1.11	Дополнительный капитал				
2	Активы, взвешенные по уровню риска (тыс. руб.):	X	X	X	X
2.1	Необходимые для определения достаточности базового капитала				
2.2	Необходимые для определения достаточности основного капитала				
3	Достаточность капитала (процент):	X	X	X	X
3.1	Достаточность базового капитала			X	
3.2	Достаточность основного капитала			X	
3.3	Достаточность собственных средств (капитала)			X	

Раздел 2. Сведения о величине кредитного, операционного и рыночного рисков, покрываемых капиталом

Подраздел 2.1. Кредитный риск

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Номер пояснения	Данные на отчетную дату			Данные на соответствующую отчетную дату прошлого года		
			Стоимость активов (инструментов)	Активы (инструменты) за вычетом сформированных резервов на возможные потери	Стоимость активов (инструментов), взвешенных по уровню риска	Стоимость активов (инструментов)	Активы (инструменты) за вычетом сформированных резервов на возможные потери	Стоимость активов (инструментов), взвешенных по уровню риска
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Кредитный риск по активам, отраженным на балансовых счетах							
1.1	Активы с коэффициентом риска ¹ 0 процентов, всего, из них:							
1.1.1	денежные средства и обязательные резервы, депонированные в Банке России							
1.1.2	кредитные требования и другие требования, обеспеченные гарантиями Российской Федерации, Минфина России и Банка России и залогом государственных долговых ценных бумаг Российской Федерации, Минфина России и Банка России							
1.1.3	кредитные требования и другие требования к центральным банкам или правительствам стран, имеющих страновые оценки "0", "1" ² , в том числе обеспеченные гарантиями этих стран и так далее							
1.2	Активы с коэффициентом риска 20 процентов, всего, из них:							
1.2.1	кредитные требования и другие требования к субъектам Российской Федерации, муниципальным образованиям, к иным организациям, обеспеченные гарантиями и залогом ценных бумаг субъектов Российской Федерации и муниципальных образований							
1.2.2	кредитные требования и другие требования к центральным банкам или правительствам стран, имеющих страновую оценку "2", в том числе обеспеченные их гарантиями (залогом ценных бумаг)							
1.2.3	кредитные требования и другие требования к кредитным организациям — резидентам стран со страновой оценкой "0", "1", имеющим рейтинг долгосрочной кредитоспособности ³ , в том числе обеспеченные их гарантиями							

¹ Классификация активов по группам риска произведена в соответствии с пунктом 2.3 Инструкции Банка России № 139-И.

² Становые оценки указаны в соответствии с классификацией Экспортных Кредитных Агентств, участвующих в Соглашении стран – членов Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) "Об основных принципах предоставления и использования экспортных кредитов, имеющих официальную поддержку" (информация о страновых оценках публикуется на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" в разделе "Банковский надзор").

³ Рейтинги долгосрочной кредитоспособности кредитной организации определяются на основе присвоенных международными рейтинговыми агентствами рейтингов: Standard & Poor's или Fitch Rating's либо Moody's Investors Service.

1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.3	Активы с коэффициентом риска 50 процентов, всего, из них:							
1.3.1	кредитные требования и другие требования в иностранной валюте, обеспеченные гарантиями Российской Федерации, Минфина России и Банка России и залогом государственных долговых ценных бумаг Российской Федерации, Минфина России и Банка России, номинированных в иностранной валюте							
1.3.2	кредитные требования и другие требования к центральным банкам или правительствам стран, имеющих страновую оценку "3", в том числе обеспеченные их гарантиями (залогом ценных бумаг)							
1.3.3	кредитные требования и другие требования к кредитным организациям — резидентам стран со страновой оценкой "0", "1", не имеющим рейтингов долгосрочной кредитоспособности, и к кредитным организациям — резидентам стран со страновой оценкой "2", в том числе обеспеченные их гарантиями							
1.4	Активы с коэффициентом риска 100 процентов, всего, из них:							
1.4.1	...							
1.4.2	...							
1.5	Активы с коэффициентом риска 150 процентов — кредитные требования и другие требования к центральным банкам или правительствам стран, имеющих страновую оценку "7"							
2	Активы с повышенными коэффициентами риска, всего, в том числе:							
2.1	с коэффициентом риска 110 процентов							
2.2	с коэффициентом риска 150 процентов							
3	Кредиты на потребительские цели всего, в том числе:							
3.1	с коэффициентом риска 110 процентов							
3.2	с коэффициентом риска 140 процентов							
3.3	с коэффициентом риска 170 процентов							
3.4	с коэффициентом риска 200 процентов							
3.5	с коэффициентом риска 300 процентов							
3.6	с коэффициентом риска 600 процентов							
4	Кредитный риск по условным обязательствам кредитного характера, всего, в том числе:							
4.1	по финансовым инструментам с высоким риском							
4.2	по финансовым инструментам со средним риском							
4.3	по финансовым инструментам с низким риском							
4.4	по финансовым инструментам без риска							
5	Кредитный риск по производным финансовым инструментам							

Подраздел 2.2. Операционный риск

тыс. руб. (кол-во)

Номер строки	Наименование показателя	Номер пояснения	Данные на отчетную дату	Данные на соответствующую отчетную дату прошлого года
1	2	3	4	5
6	Операционный риск, всего, в том числе:			
6.1	Доходы для целей расчета капитала на покрытие операционного риска, всего, в том числе:			
6.1.1	чистые процентные доходы			
6.1.2	чистые непроцентные доходы			
6.2	Количество лет, предшествующих дате расчета величины операционного риска			

Подраздел 2.3. Рыночный риск

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Номер пояснения	Данные на отчетную дату	Данные на соответствующую отчетную дату прошлого года
1	2	3	4	5
7	Совокупный рыночный риск, всего, в том числе:			
7.1	процентный риск, всего, в том числе:			
7.1.1	общий			
7.1.2	специальный			
7.2	фондовый риск, всего, в том числе:			
7.2.1	общий			
7.2.2	специальный			
7.3	валютный риск			

Раздел 3. Информация о величине резервов на покрытие сомнительных ссуд и иных активов

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Номер пояснения	Данные на начало отчетного года	Прирост (+) / снижение (-) за отчетный период	Данные на отчетную дату
1	2	3	4	5	6
1	Фактически сформированные резервы на возможные потери, всего, в том числе:				
1.1	по ссудам, ссудной и приравненной к ней задолженности				
1.2	по иным балансовым активам, по которым существует риск понесения потерь, и прочим потерям				
1.3	по условным обязательствам кредитного характера и ценным бумагам, права на которые удостоверяются депозитариями, не удовлетворяющим критериям Банка России, отраженным на внебалансовых счетах				
1.4	под операции с резидентами офшорных зон				

Раздел "Справочно".

Информация о движении резерва на возможные потери по ссудам, ссудной и приравненной к ней задолженности (Номер пояснения _____).

1. Формирование (доначисление) резерва в отчетном периоде (тыс. руб.), всего _____, в том числе вследствие:
 - 1.1. выдачи ссуд _____;
 - 1.2. изменения качества ссуд _____;
 - 1.3. изменения официального курса иностранной валюты по отношению к рублю, установленного Банком России, _____;
 - 1.4. иных причин _____.
2. Восстановление (уменьшение) резерва в отчетном периоде (тыс. руб.), всего _____, в том числе вследствие:
 - 2.1. списания безнадежных ссуд _____;
 - 2.2. погашения ссуд _____;
 - 2.3. изменения качества ссуд _____;
 - 2.4. изменения официального курса иностранной валюты по отношению к рублю, установленного Банком России, _____;
 - 2.5. иных причин _____.

Руководитель (Ф.И.О.)

Главный бухгалтер (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель (Ф.И.О.)

Телефон:

" ____ " _____ г.

Приложение 7

к Указанию Банка России от 31 мая 2014 года № 3269-У
“О внесении изменений в Указание Банка России от 12 ноября 2009 года № 2332-У
“О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности
кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации”

Банковская отчетность

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала)	
	по ОКПО	регистрационный номер (/порядковый номер)

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ НОРМАТИВАХ
(публикуемая форма)
на “__” _____ г.

Кредитной организации _____
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 04098 13
Квартальная (Годовая)
в процентах

Номер строки	Наименование показателя	Номер пояснения	Нормативное значение	Фактическое значение	
				на отчетную дату	на соответствующую отчетную дату прошлого года
1	2	3	4	5	6
1	Норматив достаточности базового капитала (Н1.1)				
2	Норматив достаточности основного капитала банка (Н1.2)				
3	Норматив достаточности собственных средств (капитала) банка (норматив Н1.0)				
4	Норматив достаточности собственных средств (капитала) небанковской кредитной организации, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций (Н1.3)				
5	Норматив мгновенной ликвидности банка (Н2)				
6	Норматив текущей ликвидности банка (Н3)				
7	Норматив долгосрочной ликвидности банка (Н4)				
8	Норматив максимального размера риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков (Н6)			Максимальное	Максимальное
				Минимальное	Минимальное
9	Норматив максимального размера крупных кредитных рисков (Н7)				
10	Норматив максимального размера кредитов, банковских гарантий и поручительств, предоставленных банком своим участникам (акционерам) (Н9.1)				
11	Норматив совокупной величины риска по инсайдерам банка (Н10.1)				
12	Норматив использования собственных средств (капитала) банка для приобретения акций (долей) других юридических лиц (Н12)				
13	Норматив соотношения суммы ликвидных активов сроком исполнения в ближайшие 30 календарных дней к сумме обязательств РНКО (Н15)				
14	Норматив ликвидности небанковской кредитной организации, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций (Н15.1)				
15	Норматив максимальной совокупной величины кредитов клиентам — участникам расчетов на завершение расчетов (Н16)				

1	2	3	4	5	6
16	Норматив предоставления РНКО от своего имени и за свой счет кредитов заемщикам, кроме клиентов — участников расчетов (Н16.1)				
17	Норматив минимального соотношения размера ипотечного покрытия и объема эмиссии облигаций с ипотечным покрытием (Н18)				

Руководитель (Ф.И.О.)

Главный бухгалтер (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель (Ф.И.О.)

Телефон:

“ ___ ” _____ Г.

Приложение 8

к Указанию Банка России от 31 мая 2014 года № 3269-У
 “О внесении изменений в Указание Банка России от 12 ноября 2009 года № 2332-У
 “О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности
 кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации”

Банковская отчетность

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала)	
	по ОКПО	регистрационный номер (/порядковый номер)

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
(публикуемая форма)

на “__” _____ г.

Кредитной организации _____

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 04098 14

Квартальная (Годовая)

тыс. руб.

Номер строки	Наименование статей	Номер пояснения	Денежные потоки за отчетный период	Денежные потоки за соответствующий отчетный период прошлого года
1	2	3	4	5
1	Чистые денежные средства, полученные от (использованные в) операционной деятельности			
1.1	Денежные средства, полученные от (использованные в) операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах, всего, в том числе:			
1.1.1	проценты полученные			
1.1.2	проценты уплаченные			
1.1.3	комиссии полученные			
1.1.4	комиссии уплаченные			
1.1.5	доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, имеющимися в наличии для продажи			
1.1.6	доходы за вычетом расходов по операциям с ценными бумагами, удерживаемыми до погашения			
1.1.7	доходы за вычетом расходов по операциям с иностранной валютой			
1.1.8	прочие операционные доходы			
1.1.9	операционные расходы			
1.1.10	расход (возмещение) по налогам			
1.2	Прирост (снижение) чистых денежных средств от операционных активов и обязательств, всего, в том числе:			
1.2.1	чистый прирост (снижение) по обязательным резервам на счетах в Банке России			
1.2.2	чистый прирост (снижение) по вложениям в ценные бумаги, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
1.2.3	чистый прирост (снижение) по ссудной задолженности			
1.2.4	чистый прирост (снижение) по прочим активам			
1.2.5	чистый прирост (снижение) по кредитам, депозитам и прочим средствам Банка России			
1.2.6	чистый прирост (снижение) по средствам других кредитных организаций			
1.2.7	чистый прирост (снижение) по средствам клиентов, не являющихся кредитными организациями			
1.2.8	чистый прирост (снижение) по финансовым обязательствам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
1.2.9	чистый прирост (снижение) по выпущенным долговым обязательствам			
1.2.10	чистый прирост (снижение) по прочим обязательствам			
1.3	Итого по разделу 1 (ст. 1.1 + ст. 1.2)			

1	2	3	4	5
2	Чистые денежные средства, полученные от (использованные в) инвестиционной деятельности			
2.1	Приобретение ценных бумаг и других финансовых активов, относящихся к категории "имеющиеся в наличии для продажи"			
2.2	Выручка от реализации и погашения ценных бумаг и других финансовых активов, относящихся к категории "имеющиеся в наличии для продажи"			
2.3	Приобретение ценных бумаг, относящихся к категории "удерживаемые до погашения"			
2.4	Выручка от погашения ценных бумаг, относящихся к категории "удерживаемые до погашения"			
2.5	Приобретение основных средств, нематериальных активов и материальных запасов			
2.6	Выручка от реализации основных средств, нематериальных активов и материальных запасов			
2.7	Дивиденды полученные			
2.8	Итого по разделу 2 (сумма строк с 2.1 по 2.7)			
3	Чистые денежные средства, полученные от (использованные в) финансовой деятельности			
3.1	Взносы акционеров (участников) в уставный капитал			
3.2	Приобретение собственных акций (долей), выкупленных у акционеров (участников)			
3.3	Продажа собственных акций (долей), выкупленных у акционеров (участников)			
3.4	Выплаченные дивиденды			
3.5	Итого по разделу 3 (сумма строк с 3.1 по 3.4)			
4	Влияние изменений официальных курсов иностранных валют по отношению к рублю, установленных Банком России, на денежные средства и их эквиваленты			
5	Прирост (использование) денежных средств и их эквивалентов			
5.1	Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода			
5.2	Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода			

Руководитель (Ф.И.О.)

Главный бухгалтер (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель (Ф.И.О.)

Телефон:

" ____ " _____ г.

ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ВЕСТНИК БАНКА РОССИИ

**Нормативные акты и оперативная информация
Центрального банка Российской Федерации**

№ 61 (1539)

27 ИЮНЯ 2014

МОСКВА

Редакционный совет изданий Банка России:

Председатель совета Г.И. Лунтовский

Заместитель председателя совета Т.Н. Чугунова

Члены совета:

В.А. Поздышев, М.И. Сухов, Н.Ю. Иванова, Р.В. Амирьянц,
Т.К. Батырев, А.Г. Гузнов, И.А. Дмитриев, Е.В. Прокунина,
Л.А. Тяжельникова, Е.Б. Федорова, А.О. Борисенкова, Г.С. Ефремова

Ответственный секретарь совета Е.Ю. Ключева



Учредитель – Центральный банк Российской Федерации
107016, Москва, ул. Неглинная, 12

Адрес официального сайта Банка России: <http://www.cbr.ru>
Тел. 8 (495) 771-43-73, факс 8 (495) 623-83-77, e-mail: mvg@cbr.ru

Издание зарегистрировано Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций. Регистрационный номер ПИ № ФС77-47238

© Центральный банк Российской Федерации, 1994 г.

Издатель и распространитель: ЗАО «АЭИ «ПРАЙМ»
119021, Москва, Зубовский б-р, 4
Тел. 8 (495) 974-76-64, факс 8 (495) 637-45-60, www.1prime.ru, e-mail: sales01@1prime.ru

Отпечатано в ООО «ЛБЛ Маркетинг Про»
125080, Москва, Ленинградское ш., 46/1