



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

УКАЗАНИЕ

«17» февраля 2021 г.



**О внесении изменений в Указание Банка России
от 8 октября 2018 года № 4927-У «О перечне, формах и порядке
составления и представления форм отчетности кредитных
организаций в Центральный банк Российской Федерации»**

На основании части первой статьи 57 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2018, № 53, ст. 8440), части первой статьи 43 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, № 27, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 6, ст. 492; 2013, № 27, ст. 3438) и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 12 февраля 2021 года № ПСД-2):

1. Внести в Указание Банка России от 8 октября 2018 года № 4927-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации»,

Федерации 13 декабря 2018 года № 52992, 13 декабря 2019 года № 56796, 18 июня 2020 года № 58705, 30 сентября 2020 года № 60147, следующие изменения.

1.1. В приложении 1:

1.1.1. В форме отчетности 0409110 «Расшифровки отдельных показателей деятельности кредитной организации»:

в зоне для размещения реквизитов заголовочной части слово «Месячная» заменить словами «Месячная (Квартальная) (Полугодовая)»;

разделы III, III¹ и IV изложить в редакции приложения 1 к настоящему Указанию;

дополнить разделом V следующего содержания:

«Раздел V. Расшифровки, используемые при расчете размера резервируемых обязательств небанковских кредитных организаций, которым присвоен статус центрального депозитария

| Номер строки | Код обозначения расшифровки | Сумма | |
|--------------|-----------------------------|----------|---|
| | | в рублях | в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | CD1 | | |
| 2 | CD2 | | |
| 3 | CD3 | | |

».

1.1.2. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0409110 «Расшифровки отдельных показателей деятельности кредитной организации»:

пункт 2 изложить в следующей редакции:

«2. Кредитные организации (включая небанковские кредитные организации, в том числе небанковские кредитные организации – центральные контрагенты), за исключением небанковских кредитных организаций, имеющих право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, составляют разделы I, III и IV Отчета за месяц, разделы II и III¹ Отчета за квартал.

Раздел V Отчета составляют небанковские кредитные организации, которым присвоен статус центрального депозитария, за месяц, начиная с отчетности за октябрь 2021 года.

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, составляют Отчет за квартал.

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, составляют Отчет за первое полугодие и год.»;

в абзаце первом пункта 3:

после слова «счетов» дополнить словами «(их частей)»;

в таблице:

в графе 3 строк 30 и 31 раздела I цифры «47801, 47802, 47803» заменить цифрами «47817, 47818, 47819, 47820, 47821, 47822, 47823, 47824, 47825, 47826, 47827, 47828, 47829, 47830, 47831, 47832, 47833, 47834, 47835»;

разделы III, III¹ и IV изложить в редакции приложения 2 к настоящему Указанию;

дополнить разделом V следующего содержания:

| | | |
|---|-----|--|
| « Раздел V. Расшифровки, используемые при расчете размера резервируемых обязательств небанковских кредитных организаций, которым присвоен статус центрального депозитария | | |
| 1 | CD1 | Средняя арифметическая величина остатков на балансовом счете № 30603 по данным ежедневных сводных бухгалтерских балансов небанковской кредитной организации, которой присвоен статус центрального депозитария, за отчетный месяц |

| | | |
|---|-----|--|
| 2 | CD2 | Средняя арифметическая величина остатков на балансовом счете № 30604 по данным ежедневных сводных бухгалтерских балансов небанковской кредитной организации, которой присвоен статус центрального депозитария, за отчетный месяц |
| 3 | CD3 | Сумма остатков на лицевых счетах балансовых счетов №№ 30411, 30414, 30415 по учету обязательств перед кредитными организациями |

»;

в пункте 4 слова «I и III» заменить словами «I, III и V»;

дополнить пунктом 6 следующего содержания:

«6. Средства в иностранной валюте отражаются в графе 4 раздела IV и графе 4 раздела V Отчета в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2020, № 14, ст. 2036).».

1.1.3. Раздел 2 формы отчетности 0409115 «Информация о качестве активов кредитной организации (банковской группы)» изложить в редакции приложения 3 к настоящему Указанию.

1.1.4. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0409125 «Сведения об активах и пассивах по срокам востребования и погашения»:

пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. Отчетность по форме 0409125 «Сведения об активах и пассивах по срокам востребования и погашения» (далее – Отчет) составляется в целом по кредитной организации как в сводном виде в отношении всех активов и обязательств, так и в разрезе инструментов по видам валют, в которых они номинированы (в том числе в рублях), в случае, если сумма балансовой стоимости активов (пассивов), номинированных в отдельной валюте в рублевом эквиваленте, превышает 10 процентов общей суммы рублевого эквивалента балансовой стоимости всех активов (пассивов).

Отчет представляется в Банк России по состоянию на 1-е число месяца, следующего за отчетным периодом:

ежемесячно (в сводном виде) и ежеквартально (в разрезе видов валют):

кредитными организациями (включая расчетные небанковские кредитные организации), за исключением крупных кредитных организаций с широкой сетью подразделений, небанковских кредитных организаций, осуществляющих депозитно-кредитные операции, небанковских кредитных организаций, имеющих право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, и небанковских кредитных организаций – центральных контрагентов, – не позднее 9-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом;

крупными кредитными организациями с широкой сетью подразделений – не позднее 11-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом;

ежеквартально:

небанковскими кредитными организациями, осуществляющими депозитно-кредитные операции, и 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 превышает 2 миллиарда рублей, – не позднее 9-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом;

по состоянию на 1 июля и 1 января:

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, – не позднее 9-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом.»;

абзац второй пункта 9 изложить в следующей редакции:

«При составлении Отчета в разрезе видов валют в поле «Код валюты» согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ) указывается цифровой код валюты, в которой номинированы финансовые инструменты, а при составлении Отчета в сводном виде – условный код «000».».

1.1.5. Форму отчетности 0409159 «Сведения о банковских счетах, счетах по депозитам отдельных категорий юридических лиц и об аккредитивах» изложить в редакции приложения 4 к настоящему Указанию.

1.1.6. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0409159 «Сведения о банковских счетах, счетах по депозитам отдельных категорий юридических лиц и об аккредитивах»:

абзац шестой пункта 1 признать утратившим силу;

в пункте 3:

подпункт 3.2 признать утратившим силу;

в подпункте 3.3 слова «разделе 3» заменить словами «разделе 2»;

в пункте 4:

в абзацах пятнадцатом и двадцать первом слова «раздела 3» заменить словами «раздела 2»;

абзац девятнадцатый изложить в следующей редакции:

«4 – постановление Правительства Российской Федерации от 24 декабря 2011 года № 1121 «О порядке размещения средств федерального бюджета, средств единого казначейского счета и резерва средств на осуществление обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на банковских депозитах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2012, № 1, ст. 161; 2020, № 39, ст. 6079);»;

в абзаце первом пункта 5 слова «разделах 1 и 2» заменить словами «разделе 1».

1.1.7. В зоне для размещения реквизитов заголовочной части формы отчетности 0409171 «Сведения для расчета размера участия иностранного капитала в совокупном уставном капитале кредитных организаций, имеющих лицензию на осуществление банковских операций» слово «Квартальная» заменить словами «За девять месяцев (Годовая)».

1.1.8. Абзац второй пункта 2 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409171 «Сведения для расчета размера участия иностранного капитала в совокупном уставном капитале кредитных организаций, имеющих лицензию на осуществление банковских операций» изложить в следующей редакции:

«Отчет составляется по состоянию на 1 октября и 1 января и представляется в Банк России не позднее 20-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом.»

1.1.9. Форму отчетности 0409202 «Отчет о наличном денежном обороте» изложить в редакции приложения 5 к настоящему Указанию.

1.1.10. В таблице пункта 3 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409202 «Отчет о наличном денежном обороте»:

строку:

| | | |
|---|----|---|
| « Поступления от организаций, подведомственных Федеральному агентству связи | 17 | » |
|---|----|---|

изложить в следующей редакции:

| | | |
|---|----|----|
| « Поступления от организаций федеральной почтовой связи | 17 | »; |
|---|----|----|

строки:

| | | |
|--|----|---|
| « Выдачи организациям, подведомственным Федеральному агентству связи | 59 | » |
| Выдачи на операции с государственными и другими ценными бумагами (за исключением векселей) | 60 | |
| Выдачи на операции с векселями | 61 | |

изложить в следующей редакции:

| | | |
|---|----|----|
| « Выдачи организациям федеральной почтовой связи | 59 | »; |
| Выдачи по операциям с государственными и другими ценными бумагами (за исключением векселей) | 60 | |
| Выдачи по операциям с векселями | 61 | |

в пункте 4:

в абзаце двадцать первом слова «, подведомственных Федеральному агентству» заменить словами «федеральной почтовой»;

абзац пятьдесят четвертый дополнить словами «, доходов от операций с ценными бумагами»;

в абзаце шестьдесят четвертом слова «, подведомственным Федеральному агентству» заменить словами «федеральной почтовой»;

абзац шестьдесят пятый дополнить предложением следующего содержания: «Выдачи наличных денег, в том числе с банковских счетов физических лиц, поступивших от операций с ценными бумагами (за исключением векселей), в том числе по договорам о брокерском обслуживании.»;

в абзаце шестьдесят шестом слова «на операции» заменить словами «по операциям»;

абзац шестой пункта 6 изложить в следующей редакции:

«При формировании Отчета по каждому символу прихода и расхода выводятся итоги за месяц, но ежедневные остатки кассы кредитной организации по символам 35 и 70 не суммируются. По символу 35 отражается остаток в кассе кредитной организации на 1-е число отчетного месяца, а по символу 70 – остаток в кассе кредитной организации на конец дня последнего числа отчетного месяца.»;

пункты 9 и 10 изложить в следующей редакции:

«9. В Отчет включаются данные в разрезе субъектов Российской Федерации по коду территории, соответствующему первым пяти разрядам кода по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО). Указываются только те субъекты Российской Федерации, на территории которых расположены подразделения кредитной организации (головной офис, филиалы) либо их внутренние структурные подразделения и (или) банкоматы. По каждому субъекту Российской Федерации приводятся данные по операциям, совершенным

исключительно на его территории, с указанием соответствующих подразделений кредитной организации (головного офиса, филиалов).

При составлении Отчета в графе 1 указывается код территории по ОКАТО, в графе 2 – регистрационный номер кредитной организации (по операциям головного офиса) или регистрационный номер кредитной организации с учетом порядкового номера филиала кредитной организации (по операциям филиалов кредитной организации), расположенного на территории, код ОКАТО которой указан в графе 1, либо имеющего на указанной территории внутренние структурные подразделения и (или) банкоматы. В графе 3 приводятся номера символов в соответствии с номенклатурой символов, в графе 4 – суммы соответствующих операций подразделений кредитной организации, их внутренних структурных подразделений и (или) банкоматов, совершенных на территории, код ОКАТО которой указан в графе 1.

10. Отчет представляется головными офисами кредитных организаций в Банк России в следующие сроки:

кредитными организациями, за исключением небанковских кредитных организаций, имеющих право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, – не позднее 3-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

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 превышает 2 миллиарда рублей, – не позднее 3-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом, в разрезе месячных отчетов;

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, – не позднее 3-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным полугодием, в разрезе месячных отчетов.

Отчет небанковскими кредитными организациями, не осуществляющими кассовых операций, не представляется.

В случае установления фактов представления недостоверных отчетных данных кредитная организация, допустившая искажение отчетных данных, обязана повторно представить Отчет, содержащий исправленные значения показателей и соответствующие объяснения, в сроки, приведенные в следующей таблице.

| Сроки, в которые вносятся исправления (в пределах текущего года) | Отчетные даты (текущего, предыдущего года), за которые вносятся исправления |
|--|---|
| 20–24 января | Все отчетные даты предыдущего года с января по декабрь |
| 20–24 февраля | Январь текущего года |
| 20–24 марта | Январь и февраль текущего года. Все отчетные даты предыдущего года с января по декабрь |
| 20–24 апреля | Все отчетные даты I квартала текущего года с января по март |
| 20–24 мая | Апрель текущего года |
| 20–24 июня | Апрель и май текущего года |
| 20–24 июля | Все отчетные даты I полугодия текущего года с января по июнь |
| 20–24 августа | Июль текущего года |
| 20–24 сентября | Июль и август текущего года |
| 20–24 октября | Все отчетные даты за 9 месяцев текущего года с января по сентябрь |
| 20–24 ноября | Октябрь текущего года |
| 20–24 декабря | Октябрь и ноябрь текущего года |

»;

дополнить пунктом 11 следующего содержания:

«11. Отчет реорганизованной кредитной организации за отчетный период, в течение которого она осуществляла свою деятельность, при завершении реорганизации до наступления срока представления Отчета включается в Отчет правопреемника кредитной организации.».

1.1.11. В пункте 1 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409255 «Сведения о начале (завершении) эмиссии и (или) эквайринга платежных карт» цифры «10» заменить цифрами «12».

1.1.12. В форме отчетности 0409256 «Сведения о деятельности банковских платежных агентов (субагентов)»:

наименование графы 6 раздела 1 изложить в следующей редакции:
«Регистрационные номера кредитных организаций, в которых открыты специальные банковские счета банковским платежным агентам»;

раздел 2 изложить в редакции приложения 6 к настоящему Указанию;

наименование граф 5 и 6 раздела 3 изложить в следующей редакции:

| | | |
|--|-----------|----|
| « Операции, совершенные с использованием ЭСП в пользу ЮЛ, ИП, иных лиц посредством предоставленных платежным агрегатором ПТУ по приему ЭСП | | ». |
| единиц | тыс. руб. | |
| 5 | 6 | |

1.1.13. В пункте 24 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409301 «Отдельные показатели, характеризующие деятельность кредитной организации»:

в таблице подпункта 24.1 строки:

| | | |
|---------------|---|---|
| « Графы 5, 10 | 30604 + 40101 + 40105 + 40106 + 40108 + 40110 + 40116 + 40201 + 40202 + 40203 + 40204 + 40205 + 40206 + 40301 + 40307 + 40312 + 40401 + 40402 + 40403 + 40404 + 40406 + 40410 + 41001 + 41002 + 41003 + 41004 + 41005 + 41101 + 41102 + 41103 + 41104 + 41105 + 41201 + 41202 + 41203 + 41204 + 41205 + 41301 + 41302 + 41303 + 41304 + 41305 + 42701 + 42702 + 42703 + 42704 + 42705 + 42801 + 42802 + 42803 + 42804 + 42805 + 42901 + 42902 + 42903 + 42904 + 42905 + 43001 + 43002 + 43003 + 43004 + 43005 | |
| Графы 6, 11 | 30604 + 40101 + 40105 + 40106 + 40108 + 40110 + 40116 + 40301 + 40307 + 40312 + 41001 + 41002 + 41003 + 41004 + 41005 + 42701 + 42702 + 42703 + 42704 + 42705 | |
| Графы 7, 12 | 40201 + 40202 + 40203 + 40204 + 40205 + 40206 + 40410 + 41101 + 41102 + 41103 + 41104 + 41105 + 42801 + 42802 + 42803 + 42804 + 42805 | » |

изложить в следующей редакции:

| | | |
|---------------|---|--|
| « Графы 5, 10 | 30604 + 40101 + 40102 + 40105 + 40106 + 40108 + 40110 + 40116 + 40201 + 40202 + 40203 + 40204 + 40205 + 40206 + 40301 + 40307 + 40312 + 40401 + 40402 + 40403 + 40404 + 40406 + 40410 + 41001 + 41002 + 41003 + 41004 + 41005 + 41101 + 41102 + 41103 + 41104 + 41105 + 41201 + 41202 + 41203 + 41204 + 41205 + 41301 + 41302 + | |
|---------------|---|--|

| | |
|-------------|---|
| | 41303 + 41304 + 41305 + 42701 + 42702 + 42703 + 42704 + 42705 + 42801 + 42802 + 42803 + 42804 + 42805 + 42901 + 42902 + 42903 + 42904 + 42905 + 43001 + 43002 + 43003 + 43004 + 43005 |
| Графы 6, 11 | 30604 + 40101 + 40102 ⁷ + 40105 + 40106 + 40108 + 40110 + 40116 + 40301 + 40307 + 40312 + 41001 + 41002 + 41003 + 41004 + 41005 + 42701 + 42702 + 42703 + 42704 + 42705 |
| Графы 7, 12 | 40102 ⁸ + 40201 + 40202 + 40203 + 40204 + 40205 + 40206 + 40410 + 41101 + 41102 + 41103 + 41104 + 41105 + 42801 + 42802 + 42803 + 42804 + 42805 |

»;

таблицу подпункта 24.3 изложить в следующей редакции:

| | |
|----------------|---|
| « Графы 18, 23 | 40109 + 40111 + (40308–40306) ³ + 44101 + 44102 + 44103 + 44104 + 44105 + 44106 + 44109 + 44111 + 45801 + 45901 + 46001 + 46002 + 46003 + 46004 + 46005 + 47819 + 50104 + 50205 + 50401 + 51211 + 51311 + 51511 |
| Графы 19, 24 | 44201 + 44202 + 44203 + 44204 + 44205 + 44206 + 44207 + 44210 + 44211 + 45802 + 45902 + 46101 + 46102 + 46103 + 46104 + 46105 + 47820 + 50105 + 50206 + 50402 + 51212 + 51312 + 51512 |
| Графы 20, 25 | 44301 + 44302 + 44303 + 44304 + 44305 + 44306 + 44307 + 44310 + 44311 + 44401 + 44402 + 44403 + 44404 + 44405 + 44406 + 44407 + 44410 + 44411 + 45803 + 45804 + 45903 + 45904 + 46201 + 46202 + 46203 + 46204 + 46205 + 46301 + 46302 + 46303 + 46304 + 46305 + 47821 + 47822 |
| Графы 21, 26 | 20311 ¹ + 40908 + 44501 + 44503 + 44504 + 44505 + 44506 + 44509 + 44511 + 44601 + 44603 + 44604 + 44605 + 44606 + 44609 + 44611 + 44701 + 44703 + 44704 + 44705 + 44706 + 44709 + 44711 + 44801 + 44803 + 44804 + 44805 + 44806 + 44809 + 44811 + 44901 + 44903 + 44904 + 44905 + 44906 + 44909 + 44911 + 45001 + 45003 + 45004 + 45005 + 45006 + 45009 + 45011 + 45101 + 45103 + 45104 + 45105 + 45106 + 45109 + 45111 + 45201 + 45203 + 45204 + 45205 + 45206 + 45209 + 45211 + 45301 + 45303 + 45304 + 45305 + 45306 + 45309 + 45311 + 45805 + 45806 + 45807 + 45808 + 45809 + 45810 + 45811 + 45812 + 45813 + 45905 + 45906 + 45907 + 45908 + 45909 + 45910 + 45911 + 45912 + 45913 + 46401 + 46402 + 46403 + 46404 + 46405 + 46501 + 46502 + 46503 + 46504 + 46505 + 46601 + 46602 + 46603 + 46604 + 46605 + 46701 + 46702 + 46703 + 46704 + 46705 + 46801 + 46802 + 46803 + 46804 + 46805 + 46901 + 46902 + 46903 + 46904 + 46905 + 47001 + 47002 + 47003 + 47004 + 47005 + 47101 + 47102 + 47103 + 47104 + 47105 + 47201 + 47202 + 47203 + 47204 + 47205 + 47402 ¹ + 47701 ¹ + 47823 + 47824 + 47825 + 47826 + 47827 + 47828 + 47829 + 47830 + 47831 + 50107 + 50208 + 50404 + 50505 + 50606 + 50706 + 51214 ¹ + 51314 ¹ + 51514 ¹ |
| Графы 22, 27 | 20311 ² + 45401 + 45403 + 45404 + 45405 + 45406 + 45409 + 45410 + 45411 + 45502 + 45503 + 45504 + 45505 + 45508 + 45509 + 45510 + 45511 + 45814 + 45815 + 45914 + 45915 + 47402 ² + 47701 ² + 47832 + 47833 + 51214 ² + 51314 ² + 51514 ² |
| Графа 28 | Только иностранная валюта: 20202 + 20203 + 20208 + 20209 + 20210 Рубли и иностранная валюта: 20312.+ 20316 + 20318 + 20320 + 30114 + 30119 + 30304 + 32101 + 32102 + 32103 + 32104 + 32105 + 32106 + 32107 + 32110 + 32130 + 32301 + 32302 + 32303 + 32304 + 32305 + 32306 + 32307 + 32330 + 32402 + 32502 + 45601 + 45602 + |

| | |
|--------------|---|
| | 45603 + 45604 + 45607 + 45608 + 45611 + 45701 + 45702 + 45703 + 45704 + 45707 + 45708 + 45709 + 45711 + 45816 + 45817 + 45916 + 45917 + 47301 + 47302 + 47303 + 47304 + 47305 + 47410 + 47818 + 47834 + 47835 + 50108 + 50109 + 50110 + 50209 + 50210 + 50211 + 50405 + 50406 + 50407 + 50607 + 50608 + 50707 + 50708 + 51215 + 51216 + 51217 + 51315 + 51316 + 51317 + 51515 + 51516 + 51517 + 60103 + 60104 + 60203 + 60204 + 60205 + 60314 |
| Графа 29 | Рубли и иностранная валюта: 20310 + 20314 + 30111 + 30117 + 30122 + 30123 + 30230 + 30231 + 30303 + 30412 + 30421 + 30423 + 30606 + 31401 + 31402 + 31403 + 31404 + 31405 + 31406 + 31407 + 31410 + 31601 + 31602 + 31603 + 31604 + 31605 + 31606 + 31607 + 31703 + 31803 + 40803 + 40804 + 40805 + 40806 + 40807 + 40809 + 40812 + 40813 + 40814 + 40815 + 40818 + 40820 + 40824 + 40826 + 40902 + 40910 + 40913 + 42501 + 42502 + 42503 + 42504 + 42505 + 42601 + 42602 + 42603 + 42604 + 42605 + 42609 + 42610 + 42611 + 42612 + 42613 + 44001 + 44002 + 44003 + 44004 + 44005 + 47602 + 47605 + 47607 + 47609 + 60313 |
| Графа 30 | Х |
| Графы 33, 37 | 30109 + 30601 ⁴ + 31301 + 31302 + 31303 + 31304 + 31305 + 31306 + 31307 + 31310 + 31501 + 31502 + 31503 + 31504 + 31505 + 31506 + 31507 + 31702 + 31802 + 47403 ⁴ |
| Графа 34 | 31201 + 31202 + 31203 + 31204 + 31205 + 31206 + 31210 + 31212 + 31213 + 31214 + 31215 + 31216 + 31217 + 31218 + 31219 + 31222 + 31701 + 31704 + 31801 + 31804 + 32901 |
| Графы 35, 38 | 30110 + 30602 ⁴ + 32001 + 32002 + 32003 + 32004 + 32005 + 32006 + 32007 + 32010 + 32030 + 32201 + 32202 + 32203 + 32204 + 32205 + 32206 + 32207 + 32230 + 32401 + 32501 + 47404 ⁴ + 47817 |
| Графа 36 | 31901 + 31902 + 31903 + 31904 + 31905 + 31906 + 31907 + 32902 + 50116 + 50214 + 50408 |

»;

в таблице подпункта 24.4 строки:

| | |
|----------------|---|
| « Графы 21, 26 | 44507 + 44508 + 44607 + 44608 + 44707 + 44708 + 44807 + 44808 + 44907 + 44908 + 45007 + 45008 + 45107 + 45108 + 45207 + 45208 + 45307 + 45308 + 46406 + 46407 + 46506 + 46507 + 46606 + 46607 + 46706 + 46707 + 46806 + 46807 + 46906 + 46907 + 47006 + 47007 + 47106 + 47107 + 47206 + 47207 + 47427 ¹ + 47801 ¹ |
| Графы 22, 27 | 45407 + 45408 + 45506 + 45507 + 47427 ² + 47801 ² |

»

изложить в следующей редакции:

| | |
|----------------|--|
| « Графы 21, 26 | 44507 + 44508 + 44607 + 44608 + 44707 + 44708 + 44807 + 44808 + 44907 + 44908 + 45007 + 45008 + 45107 + 45108 + 45207 + 45208 + 45307 + 45308 + 46406 + 46407 + 46506 + 46507 + 46606 + 46607 + 46706 + 46707 + 46806 + 46807 + 46906 + 46907 + 47006 + 47007 + 47106 + 47107 + 47206 + 47207 + 47427 ¹ |
| Графы 22, 27 | 45407 + 45408 + 45506 + 45507 + 47427 ² |

»;

в таблице подпункта 24.5 строку:

| | |
|------------|---|
| « Графа 30 | 10207 + 10208 – 10501 – 10502 + 10601 + 10602 + 10603 – 10605 + 10609 – 10610 + 10611 + 10612 – 10613 + 10614 + 10619 – 10620 + 10621 + 10622 – 10623 + 10624 – 10625 – 10626 + 10627 + 10628 – |
|------------|---|

| | |
|--|---|
| <p>10629 + 10630 + 10631 + 10632 – 10633 + 10634 – 10635 + 10701 + 10801 – 10901 – 11101 + 20321 + 30126 – 30128 + 30129 + 30226 – 30242 + 30243 + 30410 – 30428 + 30429 + 30607 – 30608 + 30609 + 32015 – 32027 + 32028 + 32115 – 32116 + 32117 + 32211 – 32212 + 32213 + 32311 – 32312 + 32313 + 32403 – 32407 + 32408 + 32505 – 32507 + 32508 + 44115 – 44116 + 44117 + 44215 – 44216 + 44217 + 44315 – 44316 + 44317 + 44415 – 44416 + 44417 + 44515 – 44516 + 44517 + 44615 – 44616 + 44617 + 44715 – 44716 + 44717 + 44815 – 44816 + 44817 + 44915 – 44916 + 44917 + 45015 – 45016 + 45017 + 45115 – 45116 + 45117 + 45215 – 45216 + 45217 + 45315 – 45316 + 45317 + 45415 – 45416 + 45417 + 45515 – 45523 + 45524 + 45615 – 45616 + 45617 + 45715 – 45713 + 45714 + 45818 – 45820 + 45821 + 45918 – 45920 + 45921 + 46008 – 46012 + 46013 + 46108 – 46112 + 46113 + 46208 – 46212 + 46213 + 46308 – 46312 + 46313 + 46408 – 46412 + 46413 + 46508 – 46512 + 46513 + 46608 – 46612 + 46613 + 46708 – 46712 + 46713 + 46808 – 46812 + 46813 + 46908 – 46912 + 46913 + 47008 – 47012 + 47013 + 47108 – 47112 + 47113 + 47208 – 47212 + 47213 + 47308 – 47312 + 47313 + 47425 – 47465 + 47466 + 47702 – 47704 + 47705 + 47804 – 47805 + 47806 + 47902 + 50427 – 50430 + 50431 + 50507 – 50508 + 50509 – 50605 – 50705 + 50719 – 50738 + 50739 – 50905 + 50908 – 50909 + 50910 – 51238 + 51239 + 51240 + 51525 – 51528 + 51529 + 52407 + 52501 – 60101 – 60102 + 60105 – 60106 – 60107 + 60108 – 60118 – 60201 – 60202⁶ + 60206 – 60213 + 60214 + 60324 – 60351 + 60352 + 60405 + 61501 + 61701 – 61702 – 61703 + 61912 + 62002 + 62103 + 70601 + 70602 + 70603 + 70604 – 70606 – 70607 – 70608 – 70609 – 70611 + 70613 – 70614 + 70615 – 70616 + 70701 + 70702 + 70703 + 70704 – 70706 – 70707 – 70708 – 70709 – 70711 + 70713 – 70714 + 70715 – 70716 + 70801 – 70802</p> | » |
|--|---|

изложить в следующей редакции:

| | |
|------------|--|
| « Графа 30 | <p>10207 + 10208 – 10501 – 10502 + 10601 + 10602 + 10603 – 10605 + 10609 – 10610 + 10611 + 10612 – 10613 + 10614 + 10619 – 10620 + 10621 + 10622 – 10623 + 10624 – 10625 – 10626 + 10627 + 10628 – 10629 + 10630 + 10631 + 10632 – 10633 + 10634 – 10635 + 10701 + 10801 – 10901 – 11101 + 20321 + 30126 – 30128 + 30129 + 30226 – 30242 + 30243 + 30410 – 30428 + 30429 + 30607 – 30608 + 30609 + 32015 – 32027 + 32028 + 32115 – 32116 + 32117 + 32211 – 32212 + 32213 + 32311 – 32312 + 32313 + 32403 – 32407 + 32408 + 32505 – 32507 + 32508 + 44115 – 44116 + 44117 + 44215 – 44216 + 44217 + 44315 – 44316 + 44317 + 44415 – 44416 + 44417 + 44515 – 44516 + 44517 + 44615 – 44616 + 44617 + 44715 – 44716 + 44717 + 44815 – 44816 + 44817 + 44915 – 44916 + 44917 + 45015 – 45016 + 45017 + 45115 – 45116 + 45117 + 45215 – 45216 + 45217 + 45315 – 45316 + 45317 + 45415 – 45416 + 45417 + 45515 – 45523 + 45524 + 45615 – 45616 + 45617 + 45715 – 45713 + 45714 + 45818 – 45820 + 45821 + 45918 – 45920 + 45921 + 46008 – 46012 + 46013 + 46108 – 46112 + 46113 + 46208 – 46212 + 46213 + 46308 – 46312 + 46313 + 46408 – 46412 + 46413 + 46508 – 46512 + 46513 + 46608 – 46612 + 46613 + 46708 – 46712 + 46713 + 46808 – 46812 + 46813 + 46908 – 46912 + 46913 + 47008 – 47012 + 47013 + 47108 – 47112 + 47113 + 47208 – 47212 + 47213 + 47308 – 47312 + 47313 + 47425 – 47465 + 47466 +</p> |
|------------|--|

| | | |
|--|--|----|
| | 47702 – 47704 + 47705 + 47804 – 47805 + 47806 + 47902 + 50427 – 50430 + 50431 + 50507 – 50508 + 50509 – 50605 – 50705 + 50719 – 50738 + 50739 – 50905 + 50908 – 50909 + 50910 – 51238 + 51239 + 51240 + 51525 – 51528 + 51529 + 52407 + 52501 – 60101 – 60102 + 60105 – 60106 – 60107 + 60108 – 60118 – 60201 – 60202 ⁶ + 60206 – 60213 + 60214 + 60324 – 60351 + 60352 + 60405 + 61016 + 61501 + 61701 – 61702 – 61703 + 61912 + 62002 + 62103 + 70601 + 70602 + 70603 + 70604 – 70606 – 70607 – 70608 – 70609 – 70611 + 70613 – 70614 + 70615 – 70616 + 70701 + 70702 + 70703 + 70704 – 70706 – 70707 – 70708 – 70709 – 70711 + 70713 – 70714 + 70715 – 70716 + 70801 – 70802 | »; |
|--|--|----|

дополнить сносками 7 и 8 следующего содержания:

«⁷ Только в части федеральных органов государственной власти (код по Общероссийскому классификатору форм собственности (ОКФС) – 12 «Федеральная собственность»).

⁸ Только в части органов власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления (коды по ОКФС – 13 «Собственность субъектов Российской Федерации», 14 «Муниципальная собственность»).

1.1.14. В таблице абзаца четвертого подпункта 2.3 пункта 2 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409302 «Сведения о привлеченных средствах»:

графу 3 строки 1.1.1 изложить в следующей редакции: «40101, 40102, 40105, 40106, (40108 – 40109) > 0, (40110 – 40111) > 0, 40116»;

графу 3 строки 1.1.2 изложить в следующей редакции: «40102, 402»;

графу 3 строки 1.1.3 изложить в следующей редакции: «40102, 40301, 40302, 40306, 40312»;

графу 3 строки 1.1.4.1 изложить в следующей редакции: «40102, 40401»;

графу 3 строки 1.1.4.2 изложить в следующей редакции: «40102, 40402»;

графу 3 строки 1.1.4.3 изложить в следующей редакции: «40102, 40403»;

графу 3 строки 1.1.4.4 изложить в следующей редакции: «40102, 40404»;

графу 3 строки 1.2.1.2 изложить в следующей редакции: «40102, 40501, 40502, 40503, 40504, 40821»;

графу 3 строки 1.2.2.2 изложить в следующей редакции: «40102, 40601, 40602, 40603, 40604, 40821»;

графу 3 строки 1.2.3.1.2 изложить в следующей редакции: «40102, 40701, 40702, 40703, 40704, 40705, 40819, 40821».

1.1.15. Абзацы двенадцатый и тринадцатый подпункта 6.2 пункта 6 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409303 «Сведения о ссудах, предоставленных юридическим лицам» изложить в следующей редакции:

«5 – требования по приобретенным по сделке правам (требованиям) (уступка требования), подлежащие отражению на балансовых счетах (их частях) 44111, 44211, 44311, 44411, 44511, 44611, 44711, 44811, 44911, 45011, 45111, 45211, 45311, 45411, 45611, а также 47819–47832, 47834 (кроме приобретенных по договорам финансирования под уступку денежного требования) и 45801–45814, 45816. В случае отражения информации по ссудной задолженности с использованием дополнительных строк по траншам указывается код 5.1;

6 – требования по приобретенным на вторичном рынке закладным, подлежащие отражению на балансовых счетах (их частях) 44111, 44211, 44311, 44411, 44511, 44611, 44711, 44811, 44911, 45011, 45111, 45211, 45311, 45411, 45611, а также 47819–47832, 47834 (кроме приобретенных по договорам финансирования под уступку денежного требования) и 45801–45814, 45816;».

1.1.16. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0409316 «Сведения о кредитах, предоставленных физическим лицам»:

в таблице подпункта 2.19 пункта 2:

строку

| | | | |
|----------------------------------|----------------|--------------------|---|
| « Коды показателей 3, 3.1, 3.1.1 | 5, 7 | 47801–47802 | » |
| | 14, 15, 16, 17 | 47801–47802, 45815 | |

изложить в следующей редакции:

| | | | |
|----------------------------------|--------|--------------|----|
| « Коды показателей 3, 3.1, 3.1.1 | 5, 7 | 45511 | »; |
| | 14, 15 | 45511, 45815 | |
| | 16, 17 | 45815 | |

строку

| | | |
|---|---|--------------------|
| « Таблица в пункте 2 подраздела «Справочно» » | 5 | 45502–45508, 45815 |
| | 6 | 47801–47802, 45815 |

изложить в следующей редакции:

| | | |
|--|---|--------------------|
| « Таблица в пункте 2 подраздела «Справочно» »; | 5 | 45502–45508, 45815 |
| | 6 | 45511, 45815 |

таблицу абзаца пятого подпункта 5.2 пункта 5 изложить в следующей редакции:

| « Графы раздела 4 | Балансовые счета |
|-----------------------------------|--|
| 1 | 2 |
| 6, 7, 9 | 45502–45508, 45511, 45702–45707, 45711, 45815, 45817, 45915, 45917 |
| 8 | 45815, 45817, 45915, 45917 |
| 10, 11, 12 | 45515, 45715, 45818, 45918 |
| Подраздел «Справочно», графы 3, 6 | 45502–45508, 45511, 45702–45707, 45711, 45815, 45817, 45915, 45917 |

1.1.17. В зоне для размещения реквизитов заголовочной части формы отчетности 0409350 «Отчет о наличии в кредитной организации неисполненных денежных обязательств, в том числе неисполненной обязанности по уплате обязательных платежей» слово «Декадная» заменить словами «На нерегулярной основе».

1.1.18. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0409350 «Отчет о наличии в кредитной организации неисполненных денежных обязательств, в том числе неисполненной обязанности по уплате обязательных платежей»:

пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. Отчетность по форме 0409350 «Отчет о наличии в кредитной организации неисполненных денежных обязательств, в том числе неисполненной обязанности по уплате обязательных платежей» (далее – Отчет) составляется кредитными организациями (включая небанковские кредитные организации и зарубежные филиалы кредитных организаций – резидентов) в случае, если они по итогам одного операционного дня и более не исполняют денежные обязательства, возникшие в соответствии с

условиями заключенных договоров (соглашений), срок исполнения по которым наступил, и (или) обязанность по уплате обязательных платежей, и представляется в Банк России за каждый день неисполнения обязательств в срок не позднее 3-го рабочего дня, следующего за отчетным.

В случае неоднократного исполнения требований кредиторов по денежным обязательствам с нарушением срока на протяжении последних 6 месяцев при одновременном отсутствии неудовлетворенных требований кредиторов Отчет составляется по состоянию на первый день декады, следующей за декадой, в которой возникла совокупность указанных обстоятельств, и представляется в Банк России в срок не позднее 3-го рабочего дня, следующего за отчетной декадой.

Отчеты зарубежных филиалов кредитной организации – резидента представляются в Банк России головным офисом кредитной организации.

Кредитные организации представляют Отчет на внутримесячные даты по требованию структурного подразделения Банка России, осуществляющего надзор за их деятельностью, в установленный в требовании срок.»;

пункт 9 дополнить предложением следующего содержания:

«В случае исполнения обязательств в течение дня, следующего за днем наступления даты исполнения, в разделе «Справочно» указывается «0» (ноль).».

1.1.19. В зоне для размещения реквизитов заголовочной части формы отчетности 0409601 «Отчет об операциях с наличной иностранной валютой и чеками в иностранной валюте» слова «(наименование его филиала)» и слова «(его филиала)» исключить.

1.1.20. Главы 1 и 2 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409601 «Отчет об операциях с наличной иностранной валютой и чеками в иностранной валюте» изложить в следующей редакции:

«Глава 1. Общие положения

1.1. Отчетность по форме 0409601 «Отчет об операциях с наличной иностранной валютой и чеками в иностранной валюте» (далее – Отчет)

составляется в целях получения Банком России от уполномоченных банков (их филиалов) информации об источниках поступления и о направлениях расходования наличной иностранной валюты и чеков (в том числе дорожных чеков), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте (далее – чеки в иностранной валюте).

Отчет составляется уполномоченным банком, в том числе являющимся небанковской кредитной организацией, имеющим право на осуществление операций с наличной иностранной валютой и (или) чеками в иностранной валюте (далее – уполномоченный банк), и его филиалами, имеющими право на осуществление операций с наличной иностранной валютой и (или) чеками в иностранной валюте (далее – филиал).

1.2. Отчет представляется головным офисом уполномоченного банка в Банк России в следующие сроки:

уполномоченным банком, за исключением уполномоченного банка, являющегося небанковской кредитной организацией, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, – ежемесячно не позднее 8-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

уполномоченным банком, являющимся небанковской кредитной организацией, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которого средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца превышает 2 миллиарда рублей, – ежеквартально не позднее 8-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом;

уполномоченным банком, являющимся небанковской кредитной организацией, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которого средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских

счетов в течение месяца не превышает 2 миллиардов рублей, – за полугодие не позднее 8-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным полугодием.

Отчет представляется в виде электронного сообщения по состоянию на 1-е число месяца, следующего за отчетным периодом.

1.3. Отчет уполномоченного банка, не имеющего филиалов, включает в себя Отчет по уполномоченному банку в целом и в случае наличия внутренних структурных подразделений уполномоченного банка, расположенных на территории другого субъекта Российской Федерации, отдельные сводные Отчеты по таким внутренним структурным подразделениям уполномоченного банка в разрезе субъектов Российской Федерации.

1.4. Отчет уполномоченного банка, имеющего филиалы (за исключением уполномоченного банка – крупной кредитной организации с широкой сетью подразделений), включает в себя:

Отчет по уполномоченному банку в целом;

Отчет по головному офису уполномоченного банка;

отдельные Отчеты по каждому филиалу, в том числе по зарубежным филиалам уполномоченного банка.

Отчет по головному офису уполномоченного банка включает в себя Отчет по головному офису уполномоченного банка в целом и в случае наличия внутренних структурных подразделений головного офиса уполномоченного банка, расположенных на территории другого субъекта Российской Федерации, отдельные сводные Отчеты по таким внутренним структурным подразделениям головного офиса уполномоченного банка в разрезе субъектов Российской Федерации;

Отчет по филиалу включает в себя Отчет по филиалу в целом и в случае наличия внутренних структурных подразделений филиала, расположенных на территории другого субъекта Российской Федерации,

отдельные сводные Отчеты по таким внутренним структурным подразделениям филиала в разрезе субъектов Российской Федерации.

Уполномоченный банк (его филиал), не имеющий внутренних структурных подразделений, расположенных отдельно от уполномоченного банка (его филиала) на территории другого субъекта Российской Федерации, либо имеющий указанные внутренние структурные подразделения, которые в отчетном периоде не проводили операции с наличной иностранной валютой и чеками в иностранной валюте и имеют только нулевые остатки наличной иностранной валюты и чеков в иностранной валюте, не составляет отдельные сводные Отчеты по указанным внутренним структурным подразделениям.

1.5. Отчет уполномоченного банка – крупной кредитной организации с широкой сетью подразделений включает в себя:

Отчет по уполномоченному банку в целом;

отдельные Отчеты в территориальном разрезе по субъектам Российской Федерации, в том числе с выделением автономных округов.

1.6. Отчет реорганизованного уполномоченного банка (его филиала) за отчетный период, в течение которого он осуществлял свою деятельность, при завершении реорганизации до наступления срока представления Отчета представляется правопреемником в виде отдельного электронного сообщения с реквизитами реорганизованного уполномоченного банка (его филиала) в установленные для представления Отчета сроки.

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 уполномоченный банк (его филиал) осуществлял свою деятельность, при завершении реорганизации до наступления срока представления Отчета представляется головным офисом уполномоченного банка в составе Отчета за отчетный период, в котором были завершены указанные изменения.

1.7. В Отчете на основании данных реестров, электронных журналов, приходных и расходных ордеров и иных документов отражается информация об операциях с наличной иностранной валютой и чеками в иностранной валюте, осуществляемых:

- в уполномоченном банке (его филиалах);
- во внутренних структурных подразделениях уполномоченного банка (его филиалов);
- с использованием программно-технических комплексов.

1.8. Обеспечение внутреннего структурного подразделения уполномоченного банка (его филиала) авансом в наличной иностранной валюте, выдача наличной иностранной валюты из кассы уполномоченного банка (его филиала) для загрузки в программно-технический комплекс, а также возврат остатков наличной иностранной валюты из внутреннего структурного подразделения, остатков наличной иностранной валюты, изъятой из программно-технического комплекса, в кассу уполномоченного банка (его филиала) отражению в Отчете не подлежат.

Обеспечение внутреннего структурного подразделения уполномоченного банка (его филиала) бланками чеков в иностранной валюте, возврат неиспользованных бланков чеков из внутреннего структурного подразделения в кассу уполномоченного банка (его филиала), а также поступление бланков чеков от банков-эмитентов отражению в Отчете не подлежат.

1.9. Отчет, содержащий только нулевые показатели, представляется в Банк России в соответствии с пунктами 1.2 и 1.6 настоящего Порядка. При этом в поле «Признак отчета с нулевыми показателями» титульного листа Отчета проставляется «0» (ноль). Остальные графы и строки Отчета не заполняются.

В случае отсутствия данных по отдельным показателям Отчета соответствующие строки (графы) Отчета не заполняются.

1.10. Поле «Число филиалов, осуществлявших операции с наличной иностранной валютой» заголовочной части Отчета заполняется только уполномоченными банками, имеющими филиалы, в том числе уполномоченными банками – крупными кредитными организациями с широкой сетью подразделений, путем указания количества филиалов, осуществлявших операции с наличной иностранной валютой и (или) чеками в иностранной валюте либо имевших ненулевые остатки наличной иностранной валюты и (или) чеков в иностранной валюте в отчетном периоде.

Глава 2. Заполнение титульного листа Отчета

2.1. В поле I указывается количество внутренних структурных подразделений уполномоченного банка (его филиала), которые в отчетном периоде совершали операции с наличной иностранной валютой и (или) чеками в иностранной валюте. В данный показатель не включаются операционные кассы кассового узла уполномоченного банка (его филиала).

2.2. Поле II заполняется в случае совершения операций с наличной иностранной валютой и (или) чеками в иностранной валюте в операционных кассах кассового узла уполномоченного банка (его филиала) в отчетном периоде.

2.2.1. В поле II Отчетов уполномоченного банка, не имеющего филиалов, головного офиса уполномоченного банка, а также филиала уполномоченного банка в случае совершения в отчетном периоде операций с наличной иностранной валютой и (или) чеками в иностранной валюте в операционных кассах их кассового узла указывается «1».

2.2.2. В поле II Отчета по уполномоченному банку в целом, имеющему филиалы, указывается сумма показателей по строке II Отчета головного офиса уполномоченного банка и Отчетов филиалов уполномоченного банка.

2.3. Поле III заполняется при составлении отдельных сводных Отчетов по внутренним структурным подразделениям уполномоченного банка (его филиала), расположенным отдельно от уполномоченного банка (его филиала) на территории другого субъекта Российской Федерации, в разрезе субъектов Российской Федерации.

В поле III указывается соответствующий первым пяти разрядам Общероссийского классификатора объектов административно-территориального деления (ОКАТО) код территории, на которой расположены внутренние структурные подразделения, по которым составляется отдельный сводный Отчет.

В случае если длина кода по ОКАТО составляет два разряда, в третьем – пятом разрядах проставляются нули. Например, если код имеет значение «60», в поле II указывается «60000».

1.1.21. Форму отчетности 0409602 «Информация о лицах, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации» и Порядок составления и представления отчетности по форме 0409602 «Информация о лицах, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации» изложить в редакции приложения 7 к настоящему Указанию.

1.1.22. Форму отчетности 0409665 «Отчет о валютных операциях, осуществление которых предусматривает постановку на учет контракта (кредитного договора) в уполномоченном банке» и Порядок составления и представления отчетности по форме 0409665 «Отчет о валютных операциях, осуществление которых предусматривает постановку на учет контракта (кредитного договора) в уполномоченном банке» признать утратившими силу.

1.1.23. В разделе 1 формы отчетности 0409703 «Сведения о деятельности квалифицированного центрального контрагента»:

строку 1.1 изложить в следующей редакции:

«

| | | | |
|-----|--------------------|--|--|
| 1.1 | \max_{Ak} k | | |
|-----|--------------------|--|--|

 »;

строки 2.1 и 2.2 изложить в следующей редакции:

| | | | | | | |
|---|-----|----|--|--|--|---|
| « | 2.1 | Ак | | | | X |
| | 2.2 | Аи | | | | X |

».

1.1.24. В Разработочной таблице для составления бухгалтерского баланса (публикуемой формы) пункта 3 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409806 «Бухгалтерский баланс (публикуемая форма)»:

в графе 3 строки 5 цифры «47801 + 47802 + 47803» заменить цифрами «47817 + 47818 + 47819 + 47820 + 47821 + 47822 + 47823 + 47824 + 47825 + 47826 + 47827 + 47828 + 47829 + 47830 + 47831 + 47832 + 47833 + 47834 + 47835»;

графу 3 строки 11 после цифр «610» дополнить словами «(А – П)»;

графу 3 строки 16² после цифр «40101» дополнить цифрами «+ 40102».

1.1.25. Форму отчетности 0409814 «Отчет о движении денежных средств (публикуемая форма)» после строки 3.4 дополнить строкой 3.4а следующего содержания:

| | | | | | | |
|---|------|--|--|--|--|--|
| « | 3.4а | Выплаты, осуществленные арендатором в счет уменьшения обязательств по аренде | | | | |
|---|------|--|--|--|--|--|

».

1.1.26. В Разработочной таблице для составления Отчета о движении денежных средств (публикуемой формы) пункта 6 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409814 «Отчет о движении денежных средств (публикуемая форма)»:

после строки 3.4 дополнить строкой 3.4а следующего содержания:

| | | | | | | | | |
|---|------|--|---|--|--|--|--|--|
| « | 3.4а | Выплаты, осуществленные арендатором в счет уменьшения обязательств по аренде | X | | | | | |
|---|------|--|---|--|--|--|--|--|

»;

в графе 8 строки 3.5 цифры «3.4» заменить словом «3.4а».

1.2. В приложении 2:

1.2.1. Строку 11 признать утратившей силу.

1.2.2. Графу 3 строки 23 изложить в следующей редакции:

«Месячная (в сводном виде) и квартальная (в разрезе видов валют) (по состоянию на 1-е число месяца, следующего за отчетным периодом):

кредитные организации (включая расчетные небанковские кредитные организации), за исключением крупных кредитных организаций с широкой сетью подразделений, небанковских кредитных организаций, осуществляющих депозитно-кредитные операции, небанковских кредитных организаций, имеющих право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, и небанковских кредитных организаций – центральных контрагентов, – не позднее 9-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом;

крупные кредитные организации с широкой сетью подразделений – не позднее 11-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом.

Квартальная (по состоянию на 1-е число месяца, следующего за отчетным кварталом):

небанковские кредитные организации, осуществляющие депозитно-кредитные операции, и 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 9-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

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 9-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом».

1.2.3. Графу 3 строки 41 изложить в следующей редакции:

«Уполномоченные банки, в том числе являющиеся небанковскими кредитными организациями, имеющие право на осуществление операций с наличной иностранной валютой и (или) чеками в иностранной валюте, – не позднее 8-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом (месяцем, кварталом, полугодием)».

1.2.4. Строку 46 признать утратившей силу.

1.2.5. Строку 68 признать утратившей силу.

1.2.6. После строки «93а» дополнить строками следующего содержания:

| | | | |
|-------------------------------|--|--|--------------------|
| « За девять месяцев (Годовая) | | | |
| 93б | Сведения для расчета размера участия иностранного капитала в совокупном уставном капитале кредитных организаций, имеющих лицензию на осуществление банковских операций (код формы по ОКУД 0409171) | Кредитные организации с иностранными инвестициями по состоянию на 1 октября и 1 января – не позднее 20-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом | Настоящее Указание |
| ». | | | |

1.2.7. В графе 3 строки 113 цифры «10» заменить цифрами «12».

1.2.8. После строки 113 дополнить строкой 113а следующего содержания:

| | | | |
|--------|--|--|--------------------|
| « 113а | Отчет о наличии в кредитной организации неисполненных денежных обязательств, в том числе неисполненной обязанности по уплате обязательных платежей (код формы по ОКУД 0409350) | Кредитные организации (включая небанковские кредитные организации и зарубежные филиалы кредитных организаций – резидентов) в случае, если они по итогам одного операционного дня или более не исполняют денежные обязательства, возникшие в соответствии с условиями заключенных договоров | Настоящее Указание |
|--------|--|--|--------------------|

| | | | |
|--|--|---|----|
| | | (соглашений), срок исполнения по которым наступил, и (или) обязанность по уплате обязательных платежей, – за каждый день неисполнения обязательств не позднее 3-го рабочего дня, следующего за отчетным. В случае неоднократного исполнения требований кредиторов по денежным обязательствам с нарушением срока на протяжении последних 6 месяцев при одновременном отсутствии неудовлетворенных требований кредиторов Отчет составляется по состоянию на первый день декады, следующей за декадой, в которой возникла совокупность указанных обстоятельств, и представляется в срок не позднее 3-го рабочего дня, следующего за отчетной декадой | ». |
|--|--|---|----|

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и вступает в силу с 31 марта 2021 года, за исключением положений, для которых настоящим пунктом установлены иные сроки вступления их в силу.

Подпункты 1.1.1–1.1.8, 1.1.12–1.1.18, 1.1.21, 1.1.23–1.1.26, 1.2.1, 1.2.2, 1.2.5, 1.2.6 и 1.2.8 пункта 1 настоящего Указания вступают в силу с 30 апреля 2021 года.

Подпункты 1.1.9, 1.1.10, 1.1.19, 1.1.20 и 1.2.3 пункта 1 настоящего Указания вступают в силу с 1 января 2022 года.

3. Со дня вступления в силу настоящего Указания исключить подпункты 1.1.30 и 1.1.31 пункта 1 Указания Банка России от 12 мая 2020 года № 5456-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 8 октября 2018 года № 4927-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации», зарегистрированного Министерством юстиции

Российской Федерации 18 июня 2020 года № 58705, 30 сентября 2020 года
№ 60147.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России
от 17 февраля 2021 года № 5736-У
«О внесении изменений
в Указание Банка России
от 8 октября 2018 года № 4927-У
«О перечне, формах и порядке составления и
представления форм отчетности кредитных
организаций в Центральный банк
Российской Федерации»

| « Раздел III. Расшифровки для расчета балансовых показателей, используемых в целях анализа финансового положения кредитных организаций | | |
|--|--|------|
| 1 | | 5101 |
| 2 | | 5102 |
| 3 | | 5103 |
| 4 | | 5104 |
| 5 | | 5105 |
| 6 | | 5106 |
| 7 | | 5107 |
| 8 | | 5108 |
| 9 | | 5109 |
| 10 | | 5110 |
| 11 | | 5111 |
| 12 | | 5112 |
| 13 | | 5113 |
| 14 | | 5114 |
| 15 | | 5115 |
| 16 | | 5116 |
| 17 | | 5117 |
| 18 | | 5118 |
| 19 | | 5119 |
| 20 | | 5120 |
| 21 | | 5121 |
| 22 | | 5122 |
| 23 | | 5123 |
| 24 | | 5124 |
| 25 | | 5125 |
| 26 | | 5126 |
| 27 | | 5127 |
| 28 | | 6101 |
| 29 | | 6221 |
| 30 | | 6222 |
| 31 | | 6223 |
| 32 | | 6224 |
| Раздел III ¹ . Расшифровки для расчета показателей, используемых в целях анализа финансовых результатов кредитных организаций | | |
| 1 | | 5201 |
| 2 | | 5202 |
| 3 | | 5203 |

| | | |
|----|------|--|
| 4 | 5204 | |
| 5 | 5205 | |
| 6 | 5206 | |
| 7 | 5207 | |
| 8 | 5208 | |
| 9 | 5209 | |
| 10 | 5210 | |
| 11 | 5211 | |
| 12 | 5212 | |
| 13 | 5213 | |
| 14 | 5214 | |
| 15 | 5215 | |
| 16 | 5216 | |
| 17 | 5217 | |
| 18 | 5218 | |
| 19 | 5219 | |
| 20 | 5220 | |
| 21 | 5221 | |
| 22 | 5222 | |
| 23 | 5223 | |
| 24 | 5224 | |
| 25 | 6103 | |
| 26 | 6104 | |
| 27 | 6337 | |
| 28 | 6338 | |

Раздел IV. Расшифровки, используемые при расчете денежно-кредитных показателей

| Номер строки | Код обозначения расшифровки | Сумма | |
|--------------|-----------------------------|----------|--|
| | | в рублях | в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | D/0 | | |
| 2 | D/0.1 | | |
| 3 | D/1 | | |
| 4 | D/1.1 | | |
| 5 | D/2 | | |
| 6 | D/2.1 | | |
| 7 | D/3 | | |
| 8 | D/3.1 | | |
| 9 | D/5 | | |
| 10 | D/5.1 | | |
| 11 | D/7 | | |
| 12 | D/7.1 | | |
| 13 | D/14 | | |
| 14 | D/15 | | |
| 15 | D/16 | | |
| 16 | D/17 | | |
| 17 | D/18 | | |
| 18 | D/19 | | |
| 19 | D/20 | | |

| | | | |
|----|-------|--|--|
| 20 | D/21 | | |
| 21 | D/22 | | |
| 22 | D/23 | | |
| 23 | D/24 | | |
| 24 | D/25 | | |
| 25 | D/26 | | |
| 26 | D/27 | | |
| 27 | D/28 | | |
| 28 | D/29 | | |
| 29 | D/30 | | |
| 30 | D/31 | | |
| 31 | D/40 | | |
| 32 | IL/1 | | |
| 33 | IL/2 | | |
| 34 | IL/3 | | |
| 35 | IL/4 | | |
| 36 | IL/5 | | |
| 37 | IL/6 | | |
| 38 | IL/7 | | |
| 39 | IL/8 | | |
| 40 | IL/9 | | |
| 41 | IL/10 | | |
| 42 | IL/11 | | |
| 43 | IL/12 | | |
| 44 | IA/1 | | |
| 45 | IA/2 | | |
| 46 | IA/3 | | |
| 47 | IA/4 | | |
| 48 | IA/5 | | |
| 49 | IA/6 | | |
| 50 | IA/7 | | |
| 51 | IA/8 | | |
| 52 | IA/9 | | |
| 53 | IA/10 | | |
| 54 | IA/11 | | |
| 55 | DS/1 | | |
| 56 | DS/2 | | |
| 57 | DS/3 | | |
| 58 | DS/4 | | |

».

Приложение 2
к Указанию Банка России
от 17 февраля 2021 года № 5736-У
«О внесении изменений
в Указание Банка России
от 8 октября 2018 года № 4927-У
«О перечне, формах и порядке составления и
представления форм отчетности кредитных
организаций в Центральный банк
Российской Федерации»

| « Раздел III. Расшифровки для расчета балансовых показателей, используемых в целях анализа финансового положения кредитных организаций | | |
|--|------|---|
| 1 | 5101 | Балансовые счета №№ 20319, 20320, 32501, 32502, 459А (кроме 45920), 47427 в части начисленных процентов по ссудной задолженности, оцениваемой по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
| 2 | 5102 | Балансовые счета №№ 47404, (47408 – 47407), 47423, 60312, 60323 в части ссудной задолженности, оцениваемой по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
| 3 | 5103 | Балансовые счета №№ 20319, 20320, 32501, 32502, 459А (кроме 45920), 47427 в части начисленных процентов по ссудной задолженности, оцениваемой по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |
| 4 | 5104 | Балансовые счета №№ 47404, (47408 – 47407), 47423, 60312, 60323 в части ссудной задолженности, оцениваемой по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |
| 5 | 5105 | Балансовые счета №№ 52402, 52405, 52407 в части обязательств по процентам и купонам по выпущенным долговым ценным бумагам, оцениваемым по амортизированной стоимости |
| 6 | 5106 | Сумма остатков на балансовых счетах №№ 61702, 61703 в части отложенных налоговых активов, возникших в связи с корректировкой стоимости, переоценкой стоимости и корректировкой резервов на возможные потери до величины оценочного резерва по финансовым активам |
| 7 | 5107 | Балансовый счет № 61701 в части отложенных налоговых обязательств, возникших в связи с корректировкой стоимости, переоценкой стоимости и корректировкой резервов на возможные потери до величины оценочного резерва по финансовым обязательствам |
| 8 | 5108 | Балансовый счет № 10609 отчетности по форме 0409101 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации» (далее – отчетность по форме 0409101) в части сумм возмещения по отложенному налогу на прибыль, возникших в связи с корректировкой стоимости, переоценкой стоимости и корректировкой резервов на возможные потери по финансовым активам и обязательствам |
| 9 | 5109 | Балансовый счет № 10610 отчетности по форме 0409101 в части расходов по отложенному налогу на прибыль, возникших в связи с корректировкой стоимости, переоценкой стоимости и |

| | | |
|----|------|---|
| | | корректировкой резервов на возможные потери по финансовым активам и обязательствам |
| 10 | 5110 | Балансовый счет № 70601 отчетности по форме 0409101 в части доходов от корректировок стоимости финансовых активов и обязательств, корректировок резервов на возможные потери до величины оценочных резервов, а также от корректировок, увеличивающих (уменьшающих) процентные доходы (расходы) по указанным активам и обязательствам |
| 11 | 5111 | Балансовый счет № 70606 отчетности по форме 0409101 в части расходов от корректировок стоимости финансовых активов и обязательств, корректировок резервов на возможные потери до величины оценочных резервов, а также корректировок, увеличивающих (уменьшающих) процентные расходы (доходы) по указанным активам и обязательствам |
| 12 | 5112 | Балансовый счет № 70615 отчетности по форме 0409101 в части сумм возмещения по отложенному налогу на прибыль, возникших в связи с корректировкой стоимости, переоценкой стоимости и корректировкой резервов на возможные потери по финансовым активам и обязательствам |
| 13 | 5113 | Балансовый счет № 70616 отчетности по форме 0409101 в части расходов по отложенному налогу на прибыль, возникших в связи с корректировкой стоимости, переоценкой стоимости и корректировкой резервов на возможные потери по финансовым активам и обязательствам |
| 14 | 5114 | Балансовый счет № 70602 отчетности по форме 0409101 в части доходов от переоценки, увеличивающей стоимость финансовых активов, в отношении которых распространяются требования по формированию резерва на возможные потери в соответствии с Положением Банка России № 590-П и Положением Банка России № 611-П, и обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
| 15 | 5115 | Балансовый счет № 70607 отчетности по форме 0409101 в части расходов от переоценки, уменьшающей стоимость финансовых активов, в отношении которых распространяются требования по формированию резерва на возможные потери в соответствии с Положением Банка России № 590-П и Положением Банка России № 611-П, и обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
| 16 | 5116 | Балансовый счет № 10801 отчетности по форме 0409101 в части доходов от корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери до оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам и обязательствам, сумм возмещения по отложенному налогу на прибыль, образованных за счет корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери по указанным активам и обязательствам, а также от корректировок, увеличивающих (уменьшающих) процентные доходы по указанным активам и обязательствам |
| 17 | 5117 | Балансовый счет № 10901 отчетности по форме 0409101 в части расходов от корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери до |

| | | |
|----|------|--|
| | | оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам и обязательствам, расходов по отложенному налогу на прибыль, образованных за счет корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери по указанным активам и обязательствам, а также от корректировок, увеличивающих (уменьшающих) процентные расходы по указанным активам и обязательствам |
| 18 | 5118 | Балансовый счет № 70701 отчетности по форме 0409101 в части доходов от корректировок стоимости финансовых активов и обязательств, корректировок резервов на возможные потери до величины оценочных резервов, а также от корректировок, увеличивающих (уменьшающих) процентные доходы (расходы) по указанным активам и обязательствам, за предшествующий год |
| 19 | 5119 | Балансовый счет № 70706 отчетности по форме 0409101 в части расходов от корректировок стоимости финансовых активов и обязательств, корректировок резервов на возможные потери до величины оценочных резервов, а также от корректировок, увеличивающих (уменьшающих) процентные расходы (доходы) по указанным активам и обязательствам, за предшествующий год |
| 20 | 5120 | Балансовый счет № 70702 отчетности по форме 0409101 в части доходов от переоценки, увеличивающей стоимость финансовых активов, в отношении которых распространяются требования по формированию резерва на возможные потери в соответствии с Положением Банка России № 590-П и Положением Банка России № 611-П, и обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за предшествующий год |
| 21 | 5121 | Балансовый счет № 70707 отчетности по форме 0409101 в части расходов от переоценки, уменьшающей стоимость финансовых активов, в отношении которых распространяются требования по формированию резерва на возможные потери в соответствии с Положением Банка России № 590-П и Положением Банка России № 611-П, и обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за предшествующий год |
| 22 | 5122 | Балансовый счет № 70715 отчетности по форме 0409101 в части сумм возмещения по отложенному налогу на прибыль, образованных за счет корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери по финансовым активам и обязательствам, за предшествующий год |
| 23 | 5123 | Балансовый счет № 70716 отчетности по форме 0409101 в части расходов по отложенному налогу на прибыль, образованных за счет корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери по финансовым активам и обязательствам, за предшествующий год |
| 24 | 5124 | Балансовый счет № 70801 отчетности по форме 0409101 в части доходов от корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери до оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам и обязательствам, сумм возмещения по отложенному налогу на прибыль, образованных за счет корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок |

| | | |
|----|------|--|
| | | резервов на возможные потери по указанным активам и обязательствам, а также от корректировок, увеличивающих (уменьшающих) процентные доходы по указанным активам и обязательствам, за предшествующий год |
| 25 | 5125 | Балансовый счет № 70802 отчетности по форме 0409101 в части доходов от корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери до оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам и обязательствам, сумм возмещения по отложенному налогу на прибыль, образованных за счет корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери по указанным активам и обязательствам, а также от корректировок, увеличивающих (уменьшающих) процентные доходы по указанным активам и обязательствам, за предшествующий год |
| 26 | 5126 | Балансовый счет № 70801 отчетности по форме 0409101 в части расходов от корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери до оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам и обязательствам, расходов по отложенному налогу на прибыль, образованных за счет корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери по указанным активам и обязательствам, а также от корректировок, увеличивающих (уменьшающих) процентные расходы по указанным активам и обязательствам, за предшествующий год |
| 27 | 5127 | Балансовый счет № 70802 отчетности по форме 0409101 в части расходов от корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери до оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам и обязательствам, расходов по отложенному налогу на прибыль, образованных за счет корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери по указанным активам и обязательствам, а также от корректировок, увеличивающих (уменьшающих) процентные расходы по указанным активам и обязательствам, за предшествующий год |
| 28 | 6101 | Разность остатков на балансовых счетах №№ 47426, 47469 в части процентов по привлеченным средствам клиентов, не являющихся кредитными организациями, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
| 29 | 6221 | Сумма остатков на балансовых счетах №№ 30215, 30424, 30425, 30427 в части средств гарантийных и обеспечительных взносов, включенных в состав предоставленных межбанковских кредитов (размещенных депозитов), подлежащих отражению в разделе I формы 0409501 «Сведения о межбанковских кредитах и депозитах» |

| | | |
|--|------|---|
| 30 | 6222 | Балансовый счет № 40109 в части начисленных процентов по задолженности клиентов по средствам федерального бюджета, выделенным на возвратной основе по отдельным государственным программам, при отсутствии в соглашении (договоре), заключенном между кредитной организацией и Министерством финансов Российской Федерации и (или) соответствующим федеральным органом исполнительной власти, условия о том, что кредитная организация выполняет исключительно агентские функции или функции комиссионера |
| 31 | 6223 | Балансовый счет № 10801 отчетности по форме 0409101 в части расходов от корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери до оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам и обязательствам, сумм расходов по отложенному налогу на прибыль, образованных за счет корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери по указанным активам и обязательствам, а также от корректировок, увеличивающих (уменьшающих) процентные расходы по указанным активам и обязательствам |
| 32 | 6224 | Балансовый счет № 10901 отчетности по форме 0409101 в части доходов от корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери до оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам и обязательствам, доходов по отложенному налогу на прибыль, образованных за счет корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери по указанным активам и обязательствам, а также от корректировок, увеличивающих (уменьшающих) процентные доходы по указанным активам и обязательствам |
| Раздел III ¹ . Расшифровки для расчета показателей, используемых в целях анализа финансовых результатов кредитных организаций | | |
| 1 | 5201 | Символы 171–174, 177 отчетности по форме 0409102 в части доходов от восстановления сумм оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки, сформированных под требования по получению процентных доходов по предоставленным кредитам, депозитам и иным размещенным средствам, включая средства, размещенные на корреспондентских счетах |
| 2 | 5202 | Символы 175, 176 отчетности по форме 0409102 в части доходов от восстановления сумм оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки, сформированных под требования по получению процентных доходов по вложениям в ценные бумаги |
| 3 | 5203 | Символы 381–384, 387 отчетности по форме 0409102 в части отчислений в оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки, сформированные под требования по получению процентных доходов по предоставленным кредитам, депозитам и иным размещенным средствам, включая средства, размещенные на корреспондентских счетах |
| 4 | 5204 | Символы 385, 386 отчетности по форме 0409102 в части отчислений в оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки, сформированные под требования по получению |

| | | |
|----|------|--|
| | | процентных доходов от вложений в ценные бумаги |
| 5 | 5205 | Символ 28205 отчетности по форме 0409102 в части доходов от восстановления сумм оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки, сформированных по неустойкам (штрафам, пеням) по операциям предоставления (размещения) денежных средств |
| 6 | 5206 | Символ 47305 отчетности по форме 0409102 в части отчислений в оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки, сформированные по неустойкам (штрафам, пеням) по операциям предоставления (размещения) денежных средств |
| 7 | 5207 | Символ 28205 отчетности по форме 0409102 в части доходов от восстановления сумм оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки, сформированных по доходам, относимым к процентным |
| 8 | 5208 | Символ 47305 отчетности по форме 0409102 в части отчислений в оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки, сформированные по доходам, относимым к процентным |
| 9 | 5209 | Символы 211–213, 225 отчетности по форме 0409102 в части доходов от корректировок, увеличивающих стоимость предоставленных кредитов и прочих размещенных средств |
| 10 | 5210 | Символы 221, 223, 224, 231, 233 отчетности по форме 0409102 в части доходов от корректировок, увеличивающих стоимость приобретенных долговых и долевого ценных бумаг |
| 11 | 5211 | Символы 221, 231 отчетности по форме 0409102 в части доходов от корректировок, увеличивающих стоимость приобретенных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
| 12 | 5212 | Символы 223, 233 отчетности по форме 0409102 в части доходов от корректировок, увеличивающих стоимость приобретенных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |
| 13 | 5213 | Символ 224 отчетности по форме 0409102 в части доходов от корректировок, увеличивающих стоимость приобретенных ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости |
| 14 | 5214 | Символы 241–245 отчетности по форме 0409102 в части доходов от корректировок, уменьшающих стоимость полученных кредитов, прочих привлеченных средств |
| 15 | 5215 | Символ 246 отчетности по форме 0409102 в части доходов от корректировок, уменьшающих стоимость выпущенных долговых ценных бумаг |
| 16 | 5216 | Символ 28803 отчетности по форме 0409102 в части прочих операционных доходов от корректировок, увеличивающих стоимость обязательства по договору банковской гарантии и обязательства по предоставлению денежных средств |
| 17 | 5217 | Символы 411–413, 425 отчетности по форме 0409102 в части расходов от корректировок, уменьшающих стоимость предоставленных кредитов и прочих размещенных средств |
| 18 | 5218 | Символы 421, 423, 424, 431, 433 отчетности по форме 0409102 в части расходов от корректировок, уменьшающих стоимость приобретенных долговых и долевого ценных бумаг |
| 19 | 5219 | Символы 421, 431 отчетности по форме 0409102 в части расходов от корректировок, уменьшающих стоимость |

| | | |
|---|-------|--|
| | | приобретенных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
| 20 | 5220 | Символы 423, 433 отчетности по форме 0409102 в части расходов от корректировок, уменьшающих стоимость приобретенных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |
| 21 | 5221 | Символ 424 отчетности по форме 0409102 в части расходов от корректировок, уменьшающих стоимость приобретенных ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости |
| 22 | 5222 | Символы 441–445 отчетности по форме 0409102 в части расходов от корректировок, увеличивающих стоимость полученных кредитов, прочих привлеченных средств |
| 23 | 5223 | Символ 446 отчетности по форме 0409102 в части расходов от корректировок, увеличивающих стоимость выпущенных долговых ценных бумаг |
| 24 | 5224 | Символ 47803 отчетности по форме 0409102 в части прочих операционных расходов от корректировок, уменьшающих стоимость обязательства по договору банковской гарантии и обязательства по предоставлению денежных средств |
| 25 | 6103 | Разность остатков по символам 51201, 51202 отчетности по форме 0409102 в части возмещения (расхода) по отложенному налогу на прибыль от корректировок стоимости, переоценки стоимости и корректировок резервов на возможные потери до оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам и обязательствам |
| 26 | 6104 | Балансовый счет № 70602 в части положительной переоценки долевых ценных бумаг, находящихся под управлением компаний, в том числе осуществляющих свою деятельность без образования юридического лица |
| 27 | 6337 | Символы 21118, 21119, 21215–21217 отчетности по форме 0409102 в части доходов от корректировок, увеличивающих стоимость размещенных средств по сделкам финансирования под уступку денежного требования (факторинг) |
| 28 | 6338 | Символы 21101–21117, 21120, 21201–21214, 21218–21220 отчетности по форме 0409102 в части доходов от корректировок, увеличивающих стоимость размещенных средств по сделкам финансирования под уступку денежного требования (факторинг) |
| Раздел IV. Расшифровки, используемые при расчете денежно-кредитных показателей | | |
| 1 | D/0 | Балансовые счета №№ 42309–42315 в части обязательств по обратной поставке физическим лицам – резидентам ценных бумаг по договорам репо и займа |
| 2 | D/0.1 | Балансовые счета №№ 42309–42315 в части обязательств по возврату физическим лицам – резидентам денежных средств по договорам репо и займа |
| 3 | D/1 | Балансовый счет № 315 в части обязательств по обратной поставке кредитной организации – резиденту ценных бумаг по договорам репо и займа |
| 4 | D/1.1 | Балансовый счет № 315 в части обязательств по возврату кредитной организации – резиденту денежных средств по договорам репо и займа |
| 5 | D/2 | Балансовые счета №№ 316, 42609–42615, 440 в части |

| | | |
|----|-------|---|
| | | обязательств по обратной поставке нерезидентам ценных бумаг по договорам репо и займа |
| 6 | D/2.1 | Балансовые счета №№ 316, 42609–42615, 440 в части обязательств по возврату нерезидентам денежных средств по договорам репо и займа |
| 7 | D/3 | Балансовые счета №№ 431, 434, 437 в части обязательств по обратной поставке финансовым организациям (кроме Банка России и кредитных организаций) ценных бумаг по договорам репо и займа |
| 8 | D/3.1 | Балансовые счета №№ 431, 434, 437 в части обязательств по возврату финансовым организациям (кроме Банка России и кредитных организаций) денежных средств по договорам репо и займа |
| 9 | D/5 | Балансовые счета №№ 432, 433, 435, 436 в части обязательств по обратной поставке нефинансовым организациям, находящимся в государственной собственности, ценных бумаг по договорам репо и займа |
| 10 | D/5.1 | Балансовые счета №№ 432, 433, 435, 436 в части обязательств по возврату нефинансовым организациям, находящимся в государственной собственности, денежных средств по договорам репо и займа |
| 11 | D/7 | Балансовые счета №№ 438, 439 в части обязательств по обратной поставке нефинансовым негосударственным организациям ценных бумаг по договорам репо и займа |
| 12 | D/7.1 | Балансовые счета №№ 438, 439 в части обязательств по возврату нефинансовым негосударственным организациям денежных средств по договорам репо и займа |
| 13 | D/14 | Балансовые счета №№ 50118, 50218, 50418 в части долговых обязательств Российской Федерации |
| 14 | D/15 | Балансовые счета №№ 50118, 50218, 50418 в части долговых обязательств субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления |
| 15 | D/16 | Балансовые счета №№ 50118, 50218, 50418 в части долговых ценных бумаг кредитных организаций |
| 16 | D/17 | Балансовые счета №№ 50118, 50218, 50418 в части долговых ценных бумаг финансовых организаций (кроме Банка России и кредитных организаций) |
| 17 | D/18 | Балансовые счета №№ 50118, 50218, 50418 в части долговых ценных бумаг нерезидентов |
| 18 | D/19 | Балансовые счета №№ 50118, 50218, 50418 в части долговых обязательств Банка России |
| 19 | D/20 | Балансовые счета №№ 50118, 50218, 50418 в части долговых ценных бумаг нефинансовых организаций |
| 20 | D/21 | Балансовые счета №№ 50618, 50718, 60118 в части долевых ценных бумаг кредитных организаций |
| 21 | D/22 | Балансовые счета №№ 50618, 50718, 60118 в части долевых ценных бумаг финансовых организаций (кроме Банка России и кредитных организаций) |
| 22 | D/23 | Балансовые счета №№ 50618, 50718, 60118 в части долевых ценных бумаг нефинансовых организаций |
| 23 | D/24 | Балансовые счета №№ 50618, 50718, 60118 в части долевых |

| | | |
|----|-------|--|
| | | ценных бумаг нерезидентов |
| 24 | D/25 | Балансовый счет № 40901 в части средств по аккредитивам, плательщиками по которым являются физические лица – резиденты |
| 25 | D/26 | Балансовый счет № 40901 в части средств по аккредитивам, плательщиками по которым являются нефинансовые организации |
| 26 | D/27 | Балансовый счет № 40901 в части средств по аккредитивам, плательщиками по которым являются финансовые организации (кроме Банка России и кредитных организаций) |
| 27 | D/28 | Балансовые счета №№ 40914, 40915 в части средств физических лиц – резидентов и индивидуальных предпринимателей |
| 28 | D/29 | Балансовый счет № 40915 в части средств нефинансовых организаций |
| 29 | D/30 | Балансовый счет № 40915 в части средств финансовых организаций (кроме Банка России и кредитных организаций) |
| 30 | D/31 | Балансовые счета №№ 40914, 40915 в части средств нерезидентов |
| 31 | D/40 | Балансовый счет № 40102 в части средств на лицевых счетах территориальных органов федерального казначейства |
| 32 | IL/1 | Балансовый счет № 47411 в части обязательств по уплате процентов физическим лицам – нерезидентам |
| 33 | IL/2 | Балансовый счет № 47426 в части обязательств по уплате процентов нерезидентам |
| 34 | IL/3 | Балансовый счет № 47426 в части обязательств по уплате процентов Банку России |
| 35 | IL/4 | Балансовый счет № 47426 в части обязательств по уплате процентов кредитным организациям – резидентам |
| 36 | IL/5 | Балансовый счет № 47426 в части обязательств по уплате процентов органам государственного управления |
| 37 | IL/6 | Балансовый счет № 47426 в части обязательств по уплате процентов государственным внебюджетным фондам Российской Федерации |
| 38 | IL/7 | Балансовый счет № 47426 в части обязательств по уплате процентов субъектам Российской Федерации и органам местного самоуправления |
| 39 | IL/8 | Балансовый счет № 47426 в части обязательств по уплате процентов внебюджетным фондам субъектов Российской Федерации и органам местного самоуправления |
| 40 | IL/9 | Балансовый счет № 47426 в части обязательств по уплате процентов финансовым организациям |
| 41 | IL/10 | Балансовый счет № 47426 в части обязательств по уплате процентов нефинансовым организациям, находящимся в государственной собственности |
| 42 | IL/11 | Балансовый счет № 47426 в части обязательств по уплате процентов нефинансовым негосударственным организациям |
| 43 | IL/12 | Балансовый счет № 47426 в части обязательств по уплате процентов физическим лицам – индивидуальным предпринимателям |
| 44 | IA/1 | Балансовый счет № 47427 в части требований по получению процентов от нерезидентов |

| | | |
|----|-------|---|
| 45 | IA/2 | Балансовый счет № 47427 в части требований по получению процентов от Банка России |
| 46 | IA/3 | Балансовый счет № 47427 в части требований по получению процентов от кредитных организаций – резидентов |
| 47 | IA/4 | Балансовый счет № 47427 в части требований по получению процентов от субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления |
| 48 | IA/5 | Балансовый счет № 47427 в части требований по получению процентов от внебюджетных фондов субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления |
| 49 | IA/6 | Балансовый счет № 47427 в части требований по получению процентов от финансовых организаций |
| 50 | IA/7 | Балансовый счет № 47427 в части требований по получению процентов от нефинансовых организаций, находящихся в государственной собственности |
| 51 | IA/8 | Балансовый счет № 47427 в части требований по получению процентов от нефинансовых негосударственных организаций |
| 52 | IA/9 | Балансовый счет № 47427 в части требований по получению процентов от физических лиц – индивидуальных предпринимателей |
| 53 | IA/10 | Балансовый счет № 47427 в части требований по получению процентов от физических лиц – резидентов |
| 54 | IA/11 | Балансовый счет № 47427 в части требований по получению процентов от органов государственного управления |
| 55 | DS/1 | Балансовые счета №№ 521, 52403, 52405 в части обязательств перед финансовыми организациями – резидентами (кроме Банка России и кредитных организаций) по выпущенным депозитным сертификатам |
| 56 | DS/2 | Балансовые счета №№ 521, 52403, 52405 в части обязательств перед нефинансовыми организациями – резидентами по выпущенным депозитным сертификатам |
| 57 | DS/3 | Балансовые счета №№ 521, 52403, 52405 в части обязательств перед нерезидентами по выпущенным депозитным сертификатам |
| 58 | DS/4 | Балансовые счета №№ 522, 52404, 52405 в части обязательств перед нерезидентами по выпущенным сберегательным сертификатам |

».

Приложение 3
к Указанию Банка России
от 17 февраля 2021 года № 5736-У
«О внесении изменений
в Указание Банка России
от 8 октября 2018 года № 4927-У
«О перечне, формах и порядке составления и
представления форм отчетности кредитных
организаций в Центральный банк
Российской Федерации»

«Раздел 2. Информация по сгруппированным в портфели однородным требованиям и
ссудам, предоставленным юридическим лицам

| Номер строки | Наименование статьи | Сумма требований | Сформированный резерв на возможные потери | Корректировка резерва на возможные потери до оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки |
|--------------|---|------------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Задолженность по ссудам, предоставленным юридическим лицам (кроме кредитных организаций и субъектов малого и среднего предпринимательства), сгруппированным в портфели однородных ссуд, всего | | | |
| 1.1 | портфели ссуд I категории качества | | X | |
| 1.2 | портфели ссуд II категории качества | | | |
| 1.3 | портфели ссуд III категории качества | | | |
| 1.4 | портфели ссуд IV категории качества | | | |
| 1.5 | портфели ссуд V категории качества | | | |
| 2 | Задолженность по ссудам, предоставленным субъектам малого и среднего предпринимательства, сгруппированным в портфели однородных ссуд, | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|-------|--|---|---|---|
| | всего, в том числе: | | | |
| 2.1 | обеспеченные ссуды, всего, из них: | | | |
| 2.1.1 | портфели ссуд без просроченных платежей | | | |
| 2.1.2 | портфели ссуд с просроченными платежами от 1 до 30 дней | | | |
| 2.1.3 | портфели ссуд с просроченными платежами от 31 до 90 дней | | | |
| 2.1.4 | портфели ссуд с просроченными платежами от 91 до 180 дней | | | |
| 2.1.5 | портфели ссуд с просроченными платежами от 181 до 360 дней | | | |
| 2.1.6 | портфели ссуд с просроченными платежами свыше 360 дней | | | |
| 2.2 | обеспеченные ссуды, по которым оценка риска осуществляется на основе внутрибанковских оценок кредитоспособности, всего, из них: | | | |
| 2.2.1 | портфели ссуд без просроченных платежей | | | |
| 2.2.2 | портфели ссуд с просроченными платежами от 1 до 30 дней | | | |
| 2.2.3 | портфели ссуд с просроченными платежами от 31 до 90 дней | | | |
| 2.2.4 | портфели ссуд с просроченными платежами от 91 до 180 дней | | | |
| 2.2.5 | портфели ссуд с просроченными платежами от 181 до 360 дней | | | |
| 2.2.6 | портфели ссуд с просроченными платежами свыше 360 дней | | | |
| 2.3 | прочие ссуды, всего, из них: | | | |
| 2.3.1 | портфели ссуд без просроченных платежей | | | |
| 2.3.2 | портфели ссуд с просроченными платежами от 1 до 30 дней | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|-------|--|---|---|---|
| 2.3.3 | портфели ссуд с просроченными платежами от 31 до 90 дней | | | |
| 2.3.4 | портфели ссуд с просроченными платежами от 91 до 180 дней | | | |
| 2.3.5 | портфели ссуд с просроченными платежами от 181 до 360 дней | | | |
| 2.3.6 | портфели ссуд с просроченными платежами свыше 360 дней | | | |
| 2.4 | прочие ссуды, по которым оценка риска осуществляется на основе внутрибанковских оценок кредитоспособности, всего, из них: | | | |
| 2.4.1 | портфели ссуд без просроченных платежей | | | |
| 2.4.2 | портфели ссуд с просроченными платежами от 1 до 30 дней | | | |
| 2.4.3 | портфели ссуд с просроченными платежами от 31 до 90 дней | | | |
| 2.4.4 | портфели ссуд с просроченными платежами от 91 до 180 дней | | | |
| 2.4.5 | портфели ссуд с просроченными платежами от 181 до 360 дней | | | |
| 2.4.6 | портфели ссуд с просроченными платежами свыше 360 дней | | | |
| 3 | Задолженность по ссудам, предоставленным субъектам малого и среднего предпринимательства, сгруппированным в портфели однородных ссуд, распределенная по категориям качества: | X | X | |
| 3.1 | портфели ссуд II категории качества | | | |
| 3.2 | портфели ссуд III категории качества | | | |
| 3.3 | портфели ссуд IV категории качества | | | |
| 3.4 | портфели ссуд V категории качества | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|-----|--|---|---|---|
| 4 | Задолженность по предоставленным кредитным организациям ссудам, сгруппированным в портфели однородных ссуд, всего, из них: | | | |
| 4.1 | портфели ссуд I категории качества | | X | |
| 4.2 | портфели ссуд II категории качества | | | |
| 4.3 | портфели ссуд III категории качества | | | |
| 4.4 | портфели ссуд IV категории качества | | | |
| 4.5 | портфели ссуд V категории качества | | | |
| 5 | Задолженность по однородным требованиям, сгруппированным в портфели, всего, из них: | | | |
| 5.1 | портфели требований I категории качества | | X | |
| 5.2 | портфели требований II категории качества | | | |
| 5.3 | портфели требований III категории качества | | | |
| 5.4 | портфели требований IV категории качества | | | |
| 5.5 | портфели требований V категории качества | | | |
| 6 | Требования по получению процентных доходов, всего, в том числе: | | | |
| 6.1 | требования по получению процентных доходов по однородным требованиям и ссудам с величиной резерва свыше 20% | | | |
| 7 | Ссуды в составе портфелей однородных ссуд, классифицированные в соответствии с пунктом 3.10 Положения Банка России № 590-П, всего: | | | |
| 7.1 | в том числе в отчетном периоде | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|------|--|---|---|---|
| 8 | Ссуды в составе портфелей однородных ссуд, классифицированные в соответствии с подпунктом 3.14.3 пункта 3.14 Положения Банка России № 590-П, всего: | | | |
| 8.1 | в том числе в отчетном периоде | | | |
| 9 | Ссуды в составе портфелей однородных ссуд, классифицированные в соответствии с подпунктом 3.12.3 пункта 3.12 Положения Банка России № 590-П, всего: | | | |
| 9.1 | в том числе в отчетном периоде | | | |
| 10 | Требования в составе портфелей однородных требований, классифицированные в соответствии с подпунктом 3.12.3 пункта 3.12 Положения Банка России № 590-П, всего: | | | |
| 10.1 | в том числе в отчетном периоде | | | |
| 11 | Ссуды в составе портфелей однородных ссуд, классифицированные с учетом принятого уполномоченным органом управления (органом) кредитной организации решения о неухудшении оценки финансового положения, качества обслуживания долга, а также категории качества ссуды и (или) категории качества обеспечения в связи с введением мер ограничительного характера | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|----|---|---|---|---|
| 12 | <p>Требования в составе портфелей однородных требований, классифицированные с учетом принятого уполномоченным органом управления (органом) кредитной организации решения о неухудшении оценки финансового положения, качества обслуживания долга, а также категории качества требования и (или) категории качества обеспечения в связи с введением мер ограничительного характера</p> | | | |

».

Приложение 4
 к Указанию Банка России
 от 17 февраля 2021 года № 5736-У
 «О внесении изменений
 в Указание Банка России от 8 октября 2018 года № 4927-У
 «О перечне, формах и порядке составления и представления форм
 отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской
 Федерации»

«Банковская отчетность»

| Код территории по ОКАТО | Код кредитной организации (филиала) | |
|-------------------------|-------------------------------------|---|
| | по ОКПО | регистрационный номер (/порядковый номер) |
| | | |

СВЕДЕНИЯ О БАНКОВСКИХ СЧЕТАХ, СЧЕТАХ ПО ДЕПОЗИТАМ
 ОТДЕЛЬНЫХ КАТЕГОРИЙ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ И ОБ АККРЕДИТИВАХ

за _____ г.

Полное или сокращенное фирменное наименование кредитной организации _____

Адрес (место нахождения) кредитной организации _____

Код формы по ОКУД 0409159
 Квартальная

| Номер строки | Полное (сокращенное) фирменное наименование юридического лица | Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) | Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) | Номер лицевого счета | Код валюты счета | Дата открытия счета | Входящие остатки, тыс. руб. | Обороты за отчетный период, тыс. руб. | | Исходящие остатки, тыс. руб. | Дата закрытия счета | Примечание |
|--------------|---|---|---|----------------------|------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------------------------|----------|------------------------------|---------------------|------------|
| | | | | | | | | зачисление | списание | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Раздел 1 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Раздел 2 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

Руководитель

(Ф. И. О.¹)

Исполнитель

(Ф. И. О.¹)

Телефон:

«__» _____ Г.

¹ Отчество – при наличии.».

Приложение 5
к Указанию Банка России
от 17 февраля 2021 года № 5736-У
«О внесении изменений
в Указание Банка России
от 8 октября 2018 года № 4927-У
«О перечне, формах и порядке составления и
представления форм отчетности кредитных
организаций в Центральный банк
Российской Федерации»

«Банковская отчетность»

| | | |
|-------------------------|-------------------------------------|---|
| Код территории по ОКАТО | Код кредитной организации (филиала) | |
| | по ОКПО | регистрационный номер (/порядковый номер) |
| | | |

ОТЧЕТ О НАЛИЧНОМ ДЕНЕЖНОМ ОБОРОТЕ

за _____ г.

Полное или сокращенное фирменное наименование кредитной организации _____

Адрес (место нахождения) кредитной организации _____

Код формы по ОКУД 0409202
Месячная (Квартальная) (Полугодовая)
тыс. руб.

| Код территории по ОКАТО | Регистрационный номер кредитной организации / порядковый номер подразделения кредитной организации | Символ | Сумма |
|-------------------------|--|--------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Код ОКАТО | номер | СИМВОЛ | |
| | | ... | |
| | | ... | |
| Код ОКАТО | номер | СИМВОЛ | |
| | | ... | |
| | | ... | |
| ... | ... | ... | |

Руководитель (Ф. И. О.¹)

Исполнитель (Ф. И. О.¹)

Телефон:

« _____ » _____ г.

¹ Отчество – при наличии.».

Приложение 6
к Указанию Банка России
от 14 февраля 2021 года № 5736-У
«О внесении изменений
в Указание Банка России от 8 октября 2018 года № 4927-У
«О перечне, формах и порядке составления и представления форм
отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской
Федерации»

«Раздел 2. Сведения об операциях, совершенных банковским платежным агентом (субагентом), в территориальном разрезе

| Код территории, где совершена операция, по ОКТМО | Банковский платежный агент (субагент) | | | Всего операций по приему наличных денежных средств от физических лиц | Из них: | | | | | | | | | | | | | | Всего операций по выдаче наличных денежных средств физическим лицам | Количество выданных ЭСП, единиц |
|---|--|--------------------|---|--|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|---------------------------------|---|--------------------|------------------|----|----|----|----|----|---|---------------------------------|
| | вид банковского платежного агента (субагента) | ИНН | наименование (фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)) | | по месту совершения операции | | | | по виду операции | | | | | | | | | | | |
| | | | | | в кассах | | в банкоматах | | переводы денежных средств в пользу физических лиц, совершенные | | переводы денежных средств в пользу ЮЛ, ИП, иных лиц | иные операции | | | | | | | | |
| | | | | | количество, единиц | объем, тыс. руб. | количество, единиц | объем, тыс. руб. | в пределах Российской Федерации | за пределы Российской Федерации | | | | | | | | | | |
| количество, единиц | объем, тыс. руб. | количество, единиц | объем, тыс. руб. | количество, единиц | объем, тыс. руб. | количество, единиц | объем, тыс. руб. | количество, единиц | объем, тыс. руб. | количество, единиц | объем, тыс. руб. | количество, единиц | объем, тыс. руб. | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| х | | | банковский платежный агент (субагент) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | х | х | в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | х |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | |
|---|---|---|---------------------------------------|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|---|
| | x | x | наименование территории | | | | | | | | | | | | | | | | | | x |
| | x | x | | | | | | | | | | | | | | | | | | | x |
| | | | банковский платежный агент (субагент) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| x | x | x | Итого по разделу | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

».

Приложение 7

к Указанию Банка России

от 17 февраля 2021 года № 5736-У

«О внесении изменений

в Указание Банка России от 8 октября 2018 года № 4927-У

«О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации»

«Банковская отчетность»

| Код территории по ОКАТО | Код кредитной организации (филиала) | |
|-------------------------|-------------------------------------|---|
| | по ОКПО | регистрационный номер (/порядковый номер) |
| | | |

ИНФОРМАЦИЯ О ЛИЦАХ, КОТОРЫМ ПОРУЧЕНО ПРОВЕДЕНИЕ ИДЕНТИФИКАЦИИ ИЛИ УПРОЩЕННОЙ ИДЕНТИФИКАЦИИ

по состоянию на «__» _____ г.

Полное или сокращенное фирменное наименование кредитной организации _____

Адрес (место нахождения) кредитной организации _____

Код формы по ОКУД 0409602
На нерегулярной основе

| Номер строки | Наименование организации (фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) индивидуального предпринимателя) | Договор | | | Регистрационный номер кредитной организации (ее филиала) | Основной государственный регистрационный номер организации (основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя) | ИНН | КПП |
|--------------|--|---------|------------|-------------|---|---|-----|-----|
| | | номер | дата | | | | | |
| | | | заключения | расторжения | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

Должностное лицо, уполномоченное подписывать Отчет

(Ф. И. О.¹)

Исполнитель

(Ф. И. О.¹)

Телефон:

« _____ » _____ г.

¹ Отчество – при наличии.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0409602
«Информация о лицах, которым поручено проведение идентификации или
упрощенной идентификации»

1. Отчетность по форме 0409602 «Информация о лицах, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации» (далее – Отчет) составляется в целях выполнения требования пункта 1¹⁰ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2021, № 1, ст. 75) (далее – Федеральный закон № 115-ФЗ).

2. Отчет составляется и представляется кредитными организациями, заключившими и (или) расторгнувшими с лицами, которым в соответствии со статьей 7 Федерального закона № 115-ФЗ кредитная организация вправе поручать проведение идентификации или упрощенной идентификации, договоры на проведение идентификации или упрощенной идентификации.

Иными кредитными организациями Отчет не составляется и не представляется.

3. Отчет представляется в Банк России в течение 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора на проведение идентификации или упрощенной идентификации с лицами, которым в соответствии со статьей 7 Федерального закона № 115-ФЗ поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации.

Отчет, включающий информацию обо всех договорах, заключенных (в том числе впоследствии расторгнутых) до 1 апреля 2021 года, на основании которых банковскому платежному агенту, осуществляющему в соответствии с Федеральным законом от 27 июня 2011 года № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 27, ст. 3872; 2020, № 52, ст. 8595) операции

платежного агрегатора, было поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также информацию обо всех договорах, заключенных (в том числе впоследствии расторгнутых) до 30 апреля 2021 года, на основании которых оператору финансовой платформы, оператору информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператору обмена цифровых финансовых активов было поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, представляется кредитными организациями до 30 мая 2021 года.

4. В Отчете указываются следующие сведения о лицах, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации:

в графе 2 – полное или сокращенное фирменное наименование кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее – КГРКО); наименование иного юридического лица; фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) индивидуального предпринимателя;

в графах 3–5 – информация о заключенных или расторгнутых договорах, на основании которых поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, а именно:

в графе 3 – номер договора, при отсутствии номера договора в графе 3 указывается «б/н»;

в графе 4 – дата заключения договора;

в графе 5 – дата расторжения договора;

в графе 6 – регистрационный номер кредитной организации (/порядковый номер ее филиала) в соответствии с КГРКО. Для других лиц, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, графа 6 не заполняется;

в графе 7 – основной государственный регистрационный номер (ОГРН), присвоенный юридическому лицу при внесении записи о его регистрации в единый государственный реестр юридических лиц; основной

государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП), присвоенный при внесении записи о его регистрации в единый государственный реестр индивидуальных предпринимателей;

в графе 8 – идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (десятизначный – для юридических лиц, двенадцатизначный – для индивидуальных предпринимателей);

в графе 9 – для юридических лиц код причины постановки на учет (КПП) (при его наличии в связи с постановкой на учет в разных налоговых органах по основаниям, предусмотренным Налоговым кодексом Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824; 2021, № 1, ст. 9).

При предоставлении информации о заключении договора графа 5 не заполняется.

При предоставлении информации о расторжении договора одновременно с графой 5 должна быть заполнена графа 4.

Для кредитных организаций (их филиалов), которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, графы 7, 8 и 9 не заполняются.

Даты в Отчете указываются в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.».