



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

УКАЗАНИЕ

« 5 » НОЯБРЯ 2024 г.

№ 6925-У

г. Москва



О критериях существенной недостоверности отчетных данных филиала иностранного банка, через который иностранный банк осуществляет деятельность на территории Российской Федерации

Настоящее Указание на основании пункта 4 части первой статьи 23⁷ Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) устанавливает критерии существенной недостоверности отчетных данных филиала иностранного банка, через который иностранный банк осуществляет деятельность на территории Российской Федерации.

1. Критериями существенной недостоверности отчетных данных филиала иностранного банка, через который иностранный банк

осуществляет деятельность на территории Российской Федерации (далее – филиал иностранного банка), являются:

наличие в отчетности филиала иностранного банка сведений о соблюдении им обязательных нормативов, в то время как Банком России в ходе осуществления надзора за филиалом иностранного банка установлены факты несоблюдения обязательных нормативов, установленных в соответствии со статьей 62³ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»;

неотражение в отчетности филиала иностранного банка фактического неисполнения обязательств перед кредиторами, принятых иностранным банком через филиал иностранного банка, и (или) обязанностей по уплате обязательных платежей;

неотражение в отчетности филиала иностранного банка фактического проведения филиалом иностранного банка операций на сумму, равную или превышающую 1 миллион рублей;

наличие в отчетности филиала иностранного банка сведений о проведении филиалом иностранного банка операций на сумму, равную или превышающую 1 миллион рублей, в случае когда Банком России установлено отсутствие у филиала иностранного банка материальных ценностей и (или) ценных бумаг и (или) документов, подтверждающих осуществление указанных операций;

отсутствие в отчетности филиала иностранного банка сведений о наличии оснований для отзыва у иностранного банка лицензии на осуществление банковских операций для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал в соответствии со статьей 23⁷ Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ), в случае когда Банком России в ходе осуществления надзора за филиалом иностранного банка установлены указанные основания.

2. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина