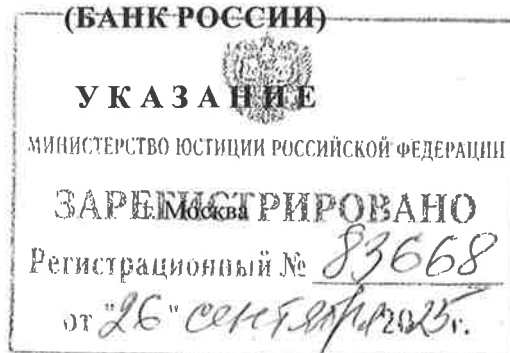




ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

«19» июня 2025 г.



№ 7092-У

**О формах, сроках и порядке составления и представления филиалом
иностранного банка, через который иностранный банк осуществляет
деятельность на территории Российской Федерации, отчетности в Банк
России, а также о перечне информации о деятельности филиала
иностранного банка**

На основании части первой статьи 43 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ), части четвертой статьи 57 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 6 июня 2025 года № ПСД-16):

1. Банк России устанавливает формы отчетности филиала иностранного банка, через который иностранный банк осуществляет деятельность на территории Российской Федерации (далее – филиал иностранного банка), сроки и порядок их составления и представления в Банк России (приложение 1 к настоящему Указанию), а также перечень информации о деятельности филиала иностранного банка, представляемой филиалом иностранного банка в Банк России (приложение 2 к настоящему Указанию) (далее при совместном упоминании – отчетность и информация о деятельности).

2. Филиал иностранного банка представляет в Банк России отчетность и информацию о деятельности (за исключением указанной в строках 31 и 32 приложения 2 к настоящему Указанию) в форме электронных документов в

соответствии с порядком взаимодействия, установленным нормативным актом Банка России, принятым на основании статьи 9², частей первой и четвертой статьи 73¹, частей первой, третьей, шестой и восьмой статьи 76⁹, частей первой, третьей, шестой и восьмой статьи 76⁹⁻¹¹ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», частей 1, 4, 5 и 7 статьи 35¹ Федерального закона от 27 июня 2011 года № 161-ФЗ «О национальной платежной системе».

3. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и вступает в силу с 1 января 2026 года.

И.о. Председателя
Центрального банка
Российской Федерации

Д.В. Тулин

Приложение 1

к Указанию Банка России от 19 июня 2025 года № 7092-У «О формах, сроках и порядке составления и представления филиалом иностранного банка, через который иностранный банк осуществляет деятельность на территории Российской Федерации, отчетности в Банк России, а также о перечне информации о деятельности филиала иностранного банка»

ФОРМЫ ОТЧЕТНОСТИ
ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА, СРОКИ И ПОРЯДОК
ИХ СОСТАВЛЕНИЯ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ В
БАНК РОССИИ

Форма
Банковская отчетность

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

СВЕДЕНИЯ ОБ ОЦЕНКЕ ВЫПОЛНЕНИЯ ФИЛИАЛОМ ИНОСТРАННОГО БАНКА
ТРЕБОВАНИЙ К ОБЕСПЕЧЕНИЮ ЗАЩИТЫ ИНФОРМАЦИИ

по состоянию на «__» _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

Раздел 1. Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты информации по направлению «Технологические меры»

Номер строки	Направление деятельности	Вид деятельности	Вид оценки	Значение оценки
1	2	3	4	5

Раздел 2. Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты информации по направлению «Безопасность программного обеспечения»

Номер строки	Направление деятельности	Вид деятельности	Вид оценки	Значение оценки
1	2	3	4	5

Раздел 3. Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты информации по направлению «Безопасность информационной инфраструктуры»

Номер строки	Направление деятельности	Вид деятельности	Процесс системы защиты информации	Направление защиты информации	Значение оценки
1	2	3	4	5	6
1					
...					
Применение организационных и технических мер защиты информации жизненного цикла автоматизированной системы, ЕАС					
Итоговая оценка соответствия с учетом выявленных нарушений защиты информации					
Количество нарушений защиты информации, выявленных в результате оценки соответствия, Z					
Итоговая оценка соответствия, R					

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 4. Сведения о проверяющей организации

Номер строки	Наименование проверяющей организации	ИНН проверяющей организации	Дата проведения оценки соответствия	Стоимость оценки соответствия, руб.
1	2	3	4	5

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«__» _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416071

«Сведения об оценке выполнения филиалом иностранного банка требований к обеспечению защиты информации»

1. Отчетность по форме 0416071 «Сведения об оценке выполнения филиалом иностранного банка требований к обеспечению защиты информации» (далее – Отчет) составляется в целях получения Банком России сведений о результатах оценки соответствия выполнения требований к обеспечению защиты информации (далее – оценка соответствия), установленных:

Положением Банка России от 30 января 2025 года № 851-П «Об установлении обязательных для кредитных организаций, иностранных банков, осуществляющих деятельность на территории Российской Федерации через свои филиалы, требований к обеспечению защиты информации при осуществлении банковской деятельности в целях противодействия осуществлению переводов денежных средств без согласия клиента»¹ (далее – Положение Банка России № 851-П) – при осуществлении банковской деятельности, связанной с осуществлением перевода денежных средств;

Положением Банка России от 17 августа 2023 года № 821-П «О требованиях к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств и о порядке осуществления Банком России контроля за соблюдением требований к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств»² (далее – Положение Банка России № 821-П) – при осуществлении деятельности оператора по переводу денежных средств или оператора услуг платежной инфраструктуры, являющегося операционным центром;

Положением Банка России от 20 апреля 2021 года № 757-П «Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций

¹ Зарегистрировано Минюстом России 6 марта 2025 года, регистрационный № 81462.

² Зарегистрировано Минюстом России 6 декабря 2023 года, регистрационный № 76286.

требований к обеспечению защиты информации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков в целях противодействия осуществлению незаконных финансовых операций»³ (далее – Положение Банка России № 757-П) – при совмещении деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной финансовой организации.

В Отчете заполняются все строки и графы, предусмотренные для заполнения (если иное не установлено настоящим Порядком). В случае отсутствия данных по одному или нескольким показателям в соответствующей графе (строке) Отчета проставляется 0 (ноль) для числовых показателей и «—» (прочерк) для символьных показателей.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

2. Отчет представляется филиалом иностранного банка по состоянию на дату проведения оценки соответствия в следующие сроки:

2.1. Не реже одного раза в два года не позднее 30 рабочих дней со дня завершения проведения оценки соответствия согласно требованиям, установленным:

пунктом 13 Положения Банка России № 851-П – при осуществлении банковской деятельности, связанной с осуществлением перевода денежных средств;

пунктами 2.3 и 6.7 Положения Банка России № 821-П – при осуществлении деятельности оператора по переводу денежных средств или оператора услуг платежной инфраструктуры, являющегося операционным центром.

2.2. Не реже одного раза в три года не позднее 30 рабочих дней со дня завершения проведения оценки соответствия согласно требованию, установленному подпунктом 1.5.3 пункта 1.5 Положения Банка России № 757-П, – при совмещении деятельности филиала иностранного банка с

³ Зарегистрировано Минюстом России 15 июня 2021 года, регистрационный № 63880.

деятельностью некредитной финансовой организации из числа указанных в подпункте 1.4.3 пункта 1.4 Положения Банка России № 757-П.

3. Заполнение филиалом иностранного банка сведений о выполнении требований к обеспечению защиты информации осуществляется по результатам проведения оценки соответствия по следующим направлениям:

оценка выполнения требований к обеспечению защиты информации, применяемых с использованием технологических мер защиты информации (направление «Технологические меры»);

оценка выполнения требований к обеспечению защиты информации, применяемых в отношении прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений (направление «Безопасность программного обеспечения»);

оценка выполнения требований к обеспечению защиты информации, применяемых в отношении объектов информационной инфраструктуры (направление «Безопасность информационной инфраструктуры»).

4. Заполнение филиалом иностранного банка сведений раздела 1 Отчета (далее – раздел 1) осуществляется по результатам оценки соответствия, проведенной в отношении выполнения требований к технологическим мерам защиты информации (далее – требования по направлению «Технологические меры»), установленных нормативными актами Банка России, указанными в абзацах втором – четвертом пункта 1 настоящего Порядка.

4.1. В графе 2 раздела 1 указывается направление деятельности филиала иностранного банка с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
№ 851-П	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 851-П
№ 821-П	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 821-П
№ 757-П	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 757-П

В случае если филиал иностранного банка не реализует какое-либо направление деятельности, предусмотренное абзацем первым настоящего

подпункта, по данному направлению деятельности графа 2 раздела 1 не заполняется.

4.2. В графе 3 раздела 1 указывается вид деятельности филиала иностранного банка с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
ФИБ	Деятельность филиала иностранного банка	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 851-П, применяемых с использованием технологических мер защиты информации
ОПДС	Деятельность оператора по переводу денежных средств	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 821-П, применяемых с использованием технологических мер защиты информации
ОУПИ ОЦ	Деятельность оператора услуг платежной инфраструктуры, являющегося операционным центром	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 821-П, применяемых с использованием технологических мер защиты информации
Брокер	Совмещение деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной финансовой организации, являющейся брокером	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 757-П, применяемых с использованием технологических мер защиты информации
Дилер	Совмещение деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной финансовой организации, являющейся дилером	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 757-П, применяемых с использованием технологических мер защиты информации
Депозитарий	Совмещение деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной финансовой организации, являющейся депозитарием	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 757-П, применяемых с использованием технологических мер защиты информации

В случае если филиал иностранного банка не осуществляет какой-либо вид деятельности, предусмотренный абзацем первым настоящего подпункта, по данному виду деятельности графа 3 раздела 1 не заполняется.

4.3. В графе 4 раздела 1 указывается вид оценки соответствия с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
Е _{ТМП}	Оценка, характеризующая выполнение требований в рамках процесса планирования применения мер защиты информации
Е _{ТМР}	Оценка, характеризующая выполнение требований в рамках процесса реализации мер защиты информации
Е _{ТМК}	Оценка, характеризующая выполнение требований в рамках процесса контроля применения мер защиты информации
Е _{ТМС}	Оценка, характеризующая выполнение требований в рамках процесса совершенствования применения мер защиты информации
Е _{ТМ}	Обобщающий показатель уровня оценки соответствия в отношении требований по направлению «Технологические меры»

4.4. В графе 5 раздела 1 указывается значение оценки соответствия в отношении требований по направлению «Технологические меры».

5. Заполнение филиалом иностранного банка раздела 2 Отчета (далее – раздел 2) осуществляется по результатам оценки соответствия, проведенной в отношении выполнения требований к прикладному программному обеспечению автоматизированных систем и приложений, установленных нормативными актами Банка России, указанными в абзацах втором – четвертом пункта 1 настоящего Порядка (далее – требования по направлению «Безопасность программного обеспечения»).

5.1. В графе 2 раздела 2 указывается направление деятельности филиала иностранного банка с использованием кодов, указанных в подпункте 4.1 пункта 4 настоящего Порядка.

В случае если филиал иностранного банка не реализует какое-либо направление деятельности, предусмотренное подпунктом 4.1 пункта 4 настоящего Порядка, по данному направлению деятельности графа 2 раздела 2 не заполняется.

5.2. В графе 3 раздела 2 указывается вид деятельности филиала иностранного банка с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
ФИБ	Деятельность филиала иностранного банка	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 851-П, применяемых в отношении прикладного программного обеспечения

1	2	3
		автоматизированных систем и приложений
ОПДС	Деятельность оператора по переводу денежных средств	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 821-П, применяемых в отношении прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений
ОУПИ ОЦ	Деятельность оператора услуг платежной инфраструктуры, являющегося операционным центром	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 821-П, применяемых в отношении прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений
Брокер	Совмещение деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной финансовой организации, являющейся брокером	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 757-П, применяемых в отношении прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений
Дилер	Совмещение деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной финансовой организации, являющейся дилером	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 757-П, применяемых в отношении прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений
Депозитарий	Совмещение деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной финансовой организации, являющейся депозитарием	Оценка соответствия выполнения требований Положения Банка России № 757-П, применяемых в отношении прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений

В случае если филиал иностранного банка не осуществляет какой-либо вид деятельности, предусмотренный абзацем первым настоящего подпункта, по данному виду деятельности графа 3 раздела 2 не заполняется.

5.3. В графе 4 раздела 2 указывается вид оценки соответствия с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
Епоп	Оценка, характеризующая выполнение требований в рамках процесса планирования применения мер защиты информации

1	2
Епор	Оценка, характеризующая выполнение требований в рамках процесса реализации мер защиты информации
Епок	Оценка, характеризующая выполнение требований в рамках процесса контроля применения мер защиты информации
Епос	Оценка, характеризующая выполнение требований в рамках процесса совершенствования применения мер защиты информации
Епо	Обобщающий показатель уровня оценки соответствия в отношении требований по направлению «Безопасность программного обеспечения»
ППО ОС	Признак, характеризующий использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений, которые сертифицированы в системе сертификации ФСТЭК России ⁴ или в отношении которых проведена оценка соответствия требованиям к оценочному уровню доверия (далее – ОУД)

5.4. В графе 5 раздела 2 указывается значение оценки соответствия в отношении требований по направлению «Безопасность программного обеспечения».

5.5. В графе 5 раздела 2 для вида оценки признака, характеризующего использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений, которые сертифицированы в системе сертификации ФСТЭК России или в отношении которых проведена оценка соответствия требованиям к ОУД (далее – ППО ОС), указывается значение «сертификация ФСТЭК России», если филиал иностранного банка обеспечивает использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений, сертифицированных в системе сертификации ФСТЭК России.

В графе 5 раздела 2 для вида оценки ППО ОС указывается значение «оценка соответствия ОУД», если филиал иностранного банка обеспечивает использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений, в отношении которых проведена оценка соответствия требованиям к ОУД.

6. Заполнение филиалом иностранного банка раздела 3 Отчета (далее – раздел 3) осуществляется в соответствии с требованиями к методике оценки

⁴ Подпункт 13 пункта 8 Положения о Федеральной службе по техническому и экспортному контролю, утвержденного Указом Президента Российской Федерации от 16 августа 2004 года № 1085 «Вопросы Федеральной службы по техническому и экспортному контролю».

соответствия, установленными разделом 7 национального стандарта Российской Федерации ГОСТ Р 57580.2-2018 «Безопасность финансовых (банковских) операций. Защита информации финансовых организаций. Методика оценки соответствия»⁵ (далее – ГОСТ Р 57580.2-2018).

6.1. В графе 2 раздела 3 указывается направление деятельности филиала иностранного банка с использованием кодов, указанных в подпункте 4.1 пункта 4 настоящего Порядка.

В случае если филиал иностранного банка не реализует какое-либо направление деятельности, предусмотренное в подпункте 4.1 пункта 4 настоящего Порядка, по данному направлению деятельности графа 2 раздела 3 не заполняется.

6.2. В графе 3 раздела 3 указывается вид деятельности филиала иностранного банка с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
ФИБ	Деятельность филиала иностранного банка	Оценка соответствия согласно требованиям подпункта 13.1 пункта 13 Положения Банка России № 851-П
ОПДС	Деятельность оператора по переводу денежных средств	Оценка соответствия согласно требованиям пункта 1.1 Положения Банка России № 821-П
ОУПИ ОЦ	Деятельность оператора услуг платежной инфраструктуры, являющегося операционным центром	Оценка соответствия согласно требованиям пункта 1.1 Положения Банка России № 821-П
Брокер	Совмещение деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной финансовой организации, являющейся брокером	Оценка соответствия согласно требованиям подпункта 1.5.2 пункта 1.5 Положения Банка России № 757-П
Дилер	Совмещение деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной финансовой организации, являющейся дилером	Оценка соответствия согласно требованиям подпункта 1.5.2 пункта 1.5 Положения Банка России № 757-П
Депозитарий	Совмещение деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной	Оценка соответствия согласно требованиям подпункта 1.5.2 пункта 1.5 Положения Банка России № 757-П

⁵ Утвержден приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 28 марта 2018 года № 156-ст (М., ФГУП «Стандартинформ», 2018) и введен в действие 1 сентября 2018 года.

1	2	3
	финансовой организации, являющейся депозитарием	

В случае если филиал иностранного банка не осуществляет какой-либо вид деятельности, предусмотренный абзацем первым настоящего подпункта, по данному виду деятельности графа 3 раздела 3 не заполняется.

6.3. В графе 4 раздела 3 указывается наименование процесса системы защиты информации с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Процесс 1 «Обеспечение защиты информации при управлении доступом»	Отражается результат оценки реализации мер, указанных в пункте 7.2 ГОСТ Р 57580.1-2017 ⁶ , в соответствии с требованиями пункта 7.9 ГОСТ Р 57580.2-2018
2	Процесс 2 «Обеспечение защиты вычислительных сетей»	Отражается результат оценки реализации мер, указанных в пункте 7.3 ГОСТ Р 57580.1-2017, в соответствии с требованиями пункта 7.9 ГОСТ Р 57580.2-2018
3	Процесс 3 «Контроль целостности и защищенности информационной инфраструктуры»	Отражается результат оценки реализации мер, указанных в пункте 7.4 ГОСТ Р 57580.1-2017, в соответствии с требованиями пункта 7.9 ГОСТ Р 57580.2-2018
4	Процесс 4 «Защита от вредоносного кода»	Отражается результат оценки реализации мер, указанных в пункте 7.5 ГОСТ Р 57580.1-2017, в соответствии с требованиями пункта 7.9 ГОСТ Р 57580.2-2018
5	Процесс 5 «Предотвращение утечек информации»	Отражается результат оценки реализации мер, указанных в пункте 7.6 ГОСТ Р 57580.1-2017, в соответствии с требованиями пункта 7.9 ГОСТ Р 57580.2-2018
6	Процесс 6 «Управление инцидентами защиты информации»	Отражается результат оценки реализации мер, указанных в пункте 7.7 ГОСТ Р 57580.1-2017, в соответствии с требованиями пункта 7.9 ГОСТ Р 57580.2-2018
7	Процесс 7 «Защита среды виртуализации»	Отражается результат оценки реализации мер, указанных в пункте 7.8

⁶ Национальный стандарт Российской Федерации ГОСТ Р 57580.1-2017 «Безопасность финансовых (банковских) операций. Защита информации финансовых организаций. Базовый состав организационных и технических мер», утвержденный приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 8 августа 2017 года № 822-ст (М., ФГУП «Стандартинформ», 2017) и введенный в действие 1 января 2018 года (далее – ГОСТ Р 57580.1-2017).

1	2	3
		ГОСТ Р 57580.1-2017, в соответствии с требованиями пункта 7.9 ГОСТ Р 57580.2-2018
8	Процесс 8 «Защита информации при осуществлении удаленного логического доступа с использованием мобильных (переносных) устройств»	Отражается результат оценки реализации мер, указанных в пункте 7.9 ГОСТ Р 57580.1-2017, в соответствии с требованиями пункта 7.9 ГОСТ Р 57580.2-2018

6.4. В графе 5 раздела 3 указываются направления защиты информации с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
$E_{пзи_i}$	Оценка, характеризующая выбор организационных и технических мер системы защиты информации	Отражается результат оценки в соответствии с требованиями пункта 7.1 ГОСТ Р 57580.2-2018
$E_{п_i}$	Оценка, характеризующая планирование процесса системы защиты информации	Отражается результат оценки в соответствии с требованиями пункта 7.2 ГОСТ Р 57580.2-2018
$E_{р_i}$	Оценка, характеризующая реализацию процесса системы защиты информации	Отражается результат оценки в соответствии с требованиями пункта 7.3 ГОСТ Р 57580.2-2018
$E_{к_i}$	Оценка, характеризующая контроль процесса системы защиты информации	Отражается результат оценки в соответствии с требованиями пункта 7.4 ГОСТ Р 57580.2-2018
$E_{с_i}$	Оценка, характеризующая совершенствование процесса системы защиты информации	Отражается результат оценки в соответствии с требованиями пункта 7.5 ГОСТ Р 57580.2-2018
Уровень соответствия	Качественная оценка уровня соответствия каждого процесса системы защиты информации	Отражается результат оценки в соответствии с требованиями пункта 7.9 ГОСТ Р 57580.2-2018
E_i	Числовое значение оценки соответствия каждого процесса системы защиты информации	Отражается результат оценки в соответствии с требованиями пунктов 7.7, 7.8 ГОСТ Р 57580.2-2018

6.5. В графе 6 раздела 3 указываются значения оценки соответствия по каждому из направлений защиты информации, предусмотренных в подпункте 6.4 настоящего пункта, по результатам оценки соответствия, проведенной в соответствии с разделом 6 ГОСТ Р 57580.2-2018.

6.6. В графе 6 строки «Применение организационных и технических мер защиты информации на этапах жизненного цикла автоматизированной системы, $E_{АС}$ » раздела 3 указывается результат оценки, характеризующий

применение организационных и технических мер защиты информации на этапах жизненного цикла автоматизированной системы, в соответствии с пунктом 7.6 ГОСТ Р 57580.2-2018.

В графе 6 строки «Количество нарушений защиты информации, выявленных в результате оценки соответствия, Z» раздела 3 указывается количество нарушений защиты информации, выявленных представителями проверяющей организации в процессе оценки соответствия, проведенной в соответствии с пунктом 7.10 ГОСТ Р 57580.2-2018.

В графе 6 строки «Итоговая оценка соответствия, R» раздела 3 указывается значение итоговой оценки соответствия, рассчитанное в соответствии с пунктом 7.10 ГОСТ Р 57580.2-2018.

7. В разделе 4 Отчета (далее – раздел 4) указываются сведения об организации, привлеченной филиалом иностранного банка для проведения оценки соответствия и имеющей лицензию на осуществление деятельности по технической защите конфиденциальной информации, на проведение работ и услуг, предусмотренных подпунктами «б», «д» или «е» пункта 4 Положения о лицензировании деятельности по технической защите конфиденциальной информации, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 3 февраля 2012 года № 79 (далее – проверяющая организация).

7.1. В графе 2 раздела 4 указывается наименование проверяющей организации.

7.2. В графе 3 раздела 4 указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) проверяющей организации.

7.3. В графе 4 раздела 4 указывается дата проведения оценки соответствия в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

7.4. В графе 5 раздела 4 указывается стоимость оценки соответствия в рублях.

Форма

Банковская отчетность

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

СВЕДЕНИЯ О ПОКАЗАТЕЛЯХ ОПЕРАЦИОННОЙ НАДЕЖНОСТИ ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА И ПРИМЕНЯЕМЫХ ИМ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЯХ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ БАНКОВСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В СФЕРЕ ФИНАНСОВЫХ РЫНКОВ

по состоянию на «___» _____ Г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416072
Квартальная / на нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения о технологических процессах филиала иностранного банка, обеспечивающих банковскую деятельность и деятельность в сфере финансовых рынков

Номер строки	Код технологического процесса	Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса, в минутах	Описание технологического процесса
1	2	3	4

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 2. Сведения о суммарном времени простоя технологического процесса

Номер строки	Код технологического процесса	Суммарное время простоя технологического процесса, в минутах
1	2	3

Раздел 3. Сведения об объектах информационной инфраструктуры, применяемых в рамках технологических процессов

Номер строки	Код технологического процесса	Код технологического участка	Наименование объекта информационной инфраструктуры	IP-адрес или пул IP-адресов объекта информационной инфраструктуры в формате протокола IPv4 с указанием подсети (CIDR)	IP-адрес или пул IP-адресов объекта информационной инфраструктуры в формате протокола IPv6 с указанием префикса	Номер автономной системы
1	2	3	4	5	6	7

Раздел 4. Сведения об операторах связи

Номер строки	Полное (полное фирменное) наименование или фамилия, имя отчество (при наличии) оператора связи	ИНН	TIN
1	2	3	4

Раздел 5. Электронные адреса веб-сервисов (информационных ресурсов)

Номер строки	Доменное имя электронного адреса информационного ресурса	Унифицированный идентификатор информационного ресурса (URL-адрес)	IP-адрес или пул IP-адресов информационного ресурса в формате протокола IPv4 с указанием подсети (CIDR)	IP-адрес или пул IP-адресов информационного ресурса в формате протокола IPv6 с указанием префикса
1	2	3	4	5

Раздел 6. Номера телефонов филиала иностранного банка

Номер строки	Номер телефона, используемый филиалом иностранного банка для взаимодействия с клиентами и контрагентами
1	2

Раздел 7. Сведения об объектах информационной инфраструктуры, применяемых филиалом иностранного банка при осуществлении банковской деятельности и деятельности в сфере финансовых рынков

Номер строки	Код технологического процесса	Код технологического участка	Наименование объекта информационной инфраструктуры
1	2	3	4

Раздел 8. Сведения о поставщиках услуг облачных решений

Номер строки	Идентификационный код центра обработки данных	Полное (полное фирменное) наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	ИНН	TIN	Сведения о наличии у центра обработки данных сертификации	Информация о наличии соглашения, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов (SLA), между филиалом иностранного банка и оператором центра обработки данных	Параметры надежности и отказоустойчивости, согласованные филиалом иностранного банка и оператором центра обработки данных
1	2	3	4	5	6	7	8

Раздел 9. Сведения об адресах центров обработки данных в пределах мест нахождения центров обработки данных

Номер строки	Идентификационный код центра обработки данных	Код страны по ОКСМ	Код федеральной информационной адресной системы (ФИАС)	Код территории по ОКАТО	Почтовый индекс	Улица (в том числе проспект, переулок, квартал)	Номер дома (владения)
1	2	3	4	5	6	7	8

Номер корпуса (строения)	Литера	Номер офиса (помещения)	Адрес в неструктурированном виде
9	10	11	12

Раздел 10. Сведения о применении филиалом иностранного банка облачных решений, предоставляемых поставщиками услуг

Номер строки	Код технологического процесса	Код технологического участка	Код функциональности (возможности), получаемой филиалом иностранного банка в рамках облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг	Код категории облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг	Наименование объекта информационной инфраструктуры	Идентификационный код центра обработки данных поставщика услуг
1	2	3	4	5	6	7

Раздел 11. Сведения о диапазонах номеров платежных карт, применяемых в рамках осуществляемой эмиссии

Номер строки	Регистрационный номер филиала иностранного банка или кредитной организации	Регистрационный номер оператора платежной системы	Начальный номер диапазона номеров платежных карт в рамках осуществляемой филиалом иностранного банка эмиссии	Конечный номер диапазона номеров платежных карт в рамках осуществляемой филиалом иностранного банка эмиссии	Код причины представления сведений
1	2	3	4	5	6

Раздел 12. Сведения о банковских идентификационных номерах, применяемых в рамках эквайринга платежных карт

Номер строки	Регистрационный номер филиала иностранного банка или кредитной организации	Код оператора платежной системы	Перечень банковских идентификационных номеров, применяемых филиалом иностранного банка в рамках эквайринга платежных карт	Код причины представления сведений
1	2	3	4	5

Руководитель (его заместитель) _____
 (должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
 (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«__» _____ Г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416072
«Сведения о показателях операционной надежности филиала иностранного
банка и применяемых им информационных технологиях при осуществлении
банковской деятельности и деятельности в сфере финансовых рынков»

1. Отчетность по форме 0416072 «Сведения о показателях операционной надежности филиала иностранного банка и применяемых им информационных технологиях при осуществлении банковской деятельности и деятельности в сфере финансовых рынков» (далее – Отчет) представляется в рамках обеспечения непрерывности оказания банковских и финансовых услуг в соответствии с Положением Банка России от 13 января 2025 года № 850-П «Об обязательных для кредитных организаций, иностранных банков, осуществляющих деятельность на территории Российской Федерации через свои филиалы, требованиях к операционной надежности при осуществлении банковской деятельности в целях обеспечения непрерывности оказания банковских услуг»¹ (далее – Положение Банка России № 850-П) и Положением Банка России от 15 ноября 2021 года № 779-П «Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций требований к операционной надежности при осуществлении видов деятельности, предусмотренных частью первой статьи 76¹ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», в целях обеспечения непрерывности оказания финансовых услуг (за исключением банковских услуг)»² (далее – Положение Банка России № 779-П).

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

2. Отчет составляется филиалами иностранных банков ежеквартально по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, и представляется в Банк России:

¹ Зарегистрировано Минюстом России 15 апреля 2025 года, регистрационный № 81853.

² Зарегистрировано Минюстом России 28 марта 2022 года, регистрационный № 67961.

по состоянию на 1 января – не позднее одного календарного месяца, следующего за отчетным кварталом. При этом разделы 11 и 12 Отчета заполняются филиалами иностранных банков – прямыми участниками платежной системы (далее – филиалы иностранных банков – прямые участники). Иные филиалы иностранных банков направляют в Банк России Отчет с указанием в разделах 11 и 12 сообщения следующего содержания: «Филиал иностранного банка не является прямым участником платежной системы.». Разделы 11 и 12 Отчета данными филиалами иностранных банков не заполняются. Разделы 8–10 Отчета заполняются филиалами иностранных банков, применяющими облачные решения, предоставляемые поставщиками услуг, в рамках технологических процессов, обеспечивающих проведение банковских операций и иных операций, воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к событию операционного риска или серии связанных событий операционного риска, вызванных информационными угрозами и (или) сбоями объектов информационной инфраструктуры, приводящими к неоказанию или ненадлежащему оказанию банковских или финансовых услуг (далее – инцидент операционной надежности). Иные филиалы иностранных банков направляют в Банка России Отчет с указанием в разделах 8–10 сообщения следующего содержания: «Филиал иностранного банка не применяет облачные решения, предоставляемые поставщиками услуг, в рамках технологических процессов, обеспечивающих проведение банковских операций и иных операций, воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к инциденту операционной надежности.». Разделы 8–10 Отчета данными филиалами иностранных банков не заполняются;

по состоянию на 1 апреля, 1 июля, 1 октября – не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом, с заполнением граф 2 и 3 раздела 1, раздела 2 Отчета, а также в случае изменения данных по сравнению с Отчетом на предыдущую отчетную дату – с заполнением иных

граф раздела 1 Отчета и иных разделов Отчета, по которым изменились данные. При отсутствии изменений данных одного или нескольких разделов Отчета по сравнению с данными на предыдущую отчетную дату филиалы иностранных банков в отношении каждого из указанных разделов Отчета направляют в Банк России сообщение следующего содержания: «По состоянию на отчетную дату данные раздела Отчета соответствуют данным раздела Отчета на предыдущую отчетную дату.».

При изменении диапазонов номеров платежных карт, применяемых в рамках осуществляемой эмиссии платежных карт, а также перечня банковских идентификационных номеров, применяемых в рамках эквайринга платежных карт, разделы 11 и 12 Отчета дополнительно представляются филиалами иностранных банков – прямыми участниками в части данных, в которые были внесены изменения, по состоянию на дату таких изменений не позднее 5 рабочих дней со дня изменения диапазонов номеров платежных карт или банковских идентификационных номеров. При этом разделы 1–10 Отчета не заполняются.

При составлении и представлении в Банк России Отчета впервые заполняются все разделы Отчета. При этом разделы 11 и 12 Отчета заполняются филиалами иностранных банков – прямыми участниками. Иные филиалы иностранных банков направляют в Банк России Отчет с указанием в разделах 11 и 12 сообщения следующего содержания: «Филиал иностранного банка не является прямым участником платежной системы.». Разделы 11 и 12 Отчета данными филиалами иностранных банков не заполняются. Разделы 8–10 Отчета заполняются филиалами иностранных банков, применяющими облачные решения, предоставляемые поставщиками услуг, в рамках технологических процессов, обеспечивающих проведение банковских операций и иных операций, воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к инциденту операционной надежности. Иные филиалы иностранных банков направляют в Банка России Отчет с указанием в разделах 8–10 сообщения следующего содержания:

«Филиал иностранного банка не применяет облачные решения, предоставляемые поставщиками услуг, в рамках технологических процессов, обеспечивающих проведение банковских операций и иных операций, воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к инциденту операционной надежности.». Разделы 8–10 Отчета данными филиалами иностранных банков не заполняются.

3. Данные, указанные в минутах, приводятся с округлением до целого числа по правилам математического округления.

4. В разделе 1 Отчета (далее – раздел 1) указываются сведения о технологических процессах филиала иностранного банка, обеспечивающих банковскую деятельность и деятельность в сфере финансовых рынков.

4.1. В графе 2 раздела 1 указывается технологический процесс, в рамках которого осуществляется эксплуатация объектов информационной инфраструктуры, указанных в пункте 1 Положения Банка России № 850-П (для технологических процессов, реализуемых при осуществлении банковской деятельности) и пункте 1.1 Положения Банка России № 779-П (для технологических процессов, реализуемых при осуществлении видов деятельности, предусмотренных частью первой статьи 76¹ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»), с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1. Деятельность филиала иностранного банка	
ТПрФИБ1	Технологический процесс, обеспечивающий осуществление переводов денежных средств по поручению юридических лиц, в том числе банков-корреспондентов, по их банковским счетам, за исключением переводов по распоряжениям участников платежной системы в соответствии с Положением Банка России № 607-П ³
ТПрФИБ2	Технологический процесс, обеспечивающий открытие и ведение банковских счетов юридических лиц

³ Положение Банка России от 3 октября 2017 года № 607-П «О требованиях к порядку обеспечения бесперебойности функционирования платежной системы, показателям бесперебойности функционирования платежной системы и методикам анализа рисков в платежной системе, включая профили рисков» (зарегистрировано Минюстом России 22 декабря 2017 года, регистрационный № 49386) с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 9 января 2023 года № 6352-У (зарегистрировано Минюстом России 5 мая 2023 года, регистрационный № 73250).

1	2
ТПрФИБ3	Технологический процесс, обеспечивающий осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов, в том числе электронных денежных средств (за исключением почтовых переводов)
ТПрФИБ4	Технологический процесс, обеспечивающий выполнение кассовых операций
ТПрФИБ5	Технологический процесс, обеспечивающий работу онлайн-сервисов дистанционного обслуживания и доступа к осуществлению операций
2. Совмещение деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной финансовой организации, являющейся брокером	
ТПрНФО1	Технологический процесс, обеспечивающий исполнение поручений клиентов на совершение сделок с ценными бумагами и заключение договоров, являющихся производными финансовыми инструментами
ТПрНФО2	Технологический процесс, обеспечивающий внесение записей во внутренний учет
ТПрНФО3	Технологический процесс, обеспечивающий возврат клиентам денежных средств
3. Совмещение деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной финансовой организации, являющейся дилером	
ТПрНФО4	Технологический процесс, обеспечивающий совершение сделок купли-продажи ценных бумаг от своего имени и за свой счет путем публичного объявления цен покупки и (или) продажи определенных ценных бумаг с обязательством покупки и (или) продажи этих ценных бумаг по объявленным лицом, осуществляющим указанную деятельность, ценам
ТПрНФО5	Технологический процесс, обеспечивающий внесение записей во внутренний учет
4. Совмещение деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной финансовой организации, являющейся регистратором	
ТПрНФО9	Технологический процесс, обеспечивающий внесение учетных записей в реестр владельцев ценных бумаг
ТПрНФО10	Технологический процесс, обеспечивающий осуществление регистратором сверки учитываемых регистратором прав на ценные бумаги с центральным депозитарием по счету номинального держателя центрального депозитария
5. Совмещение деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной финансовой организации, осуществляющей депозитарную деятельность	
ТПрНФО11	Технологический процесс, обеспечивающий внесение учетных записей в учетные регистры
ТПрНФО12	Технологический процесс, обеспечивающий осуществление расчетным депозитарием расчетов по результатам сделок, совершенных на организованных торгах
ТПрНФО15	Технологический процесс, обеспечивающий выплату депоненту доходов в денежной форме по ценным бумагам, учет прав на которые осуществляет депозитарий, и иных причитающихся владельцам указанных ценных бумаг денежных выплат

4.2. В графе 3 раздела 1 указывается общее планируемое количество минут функционирования технологического процесса филиала иностранного

банка, обеспечивающего проведение банковских операций и иных операций, в следующем отчетном периоде с соблюдением установленного режима работы, в том числе выходных и праздничных дней.

4.3. В графе 4 раздела 1 приводится описание технологического процесса (длиной не более 1000 символов), в рамках которого осуществляется эксплуатация объектов информационной инфраструктуры, применяемой филиалом иностранного банка при осуществлении банковской деятельности и деятельности в сфере финансовых рынков.

5. В разделе 2 Отчета (далее – раздел 2) указываются сведения о суммарном времени простоя технологического процесса.

5.1. В графе 2 раздела 2 указывается код технологического процесса в соответствии с подпунктом 4.1 пункта 4 настоящего Порядка.

5.2. В графе 3 раздела 2 указываются сведения о фактическом значении суммарного времени простоя технологического процесса за последние 12 календарных месяцев от отчетной даты. Информация по показателю указывается в минутах.

6. В разделе 3 Отчета (далее – раздел 3) указываются сведения об объектах информационной инфраструктуры, применяемых для взаимодействия с клиентами и контрагентами в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сеть «Интернет») при осуществлении банковской деятельности и деятельности в сфере финансовых рынков, в рамках технологических процессов, за исключением сведений, представляемых в разделе 7 Отчета (далее – раздел 7).

6.1. В графе 2 раздела 3 указывается в соответствии с подпунктом 4.1 пункта 4 настоящего Порядка код технологического процесса, в рамках которого представляется информация об объекте информационной инфраструктуры, указанном в графе 4 раздела 3 и применяемом для взаимодействия в сети «Интернет» с клиентами и контрагентами при осуществлении банковской деятельности и деятельности в сфере финансовых рынков.

6.2. В графе 3 раздела 3 в отдельной строке указывается технологический участок, в рамках которого применяется объект информационной инфраструктуры, указанный в графе 4 раздела 3, при осуществлении банковской деятельности и деятельности в сфере финансовых рынков, с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
ИАА	Идентификация, аутентификация и авторизация клиентов при совершении действий в целях осуществления банковских операций и иных операций
ФПП	Формирование (подготовка), передача и прием электронных сообщений
УП	Удостоверение права клиентов распоряжаться денежными средствами
ОУ	Осуществление банковской операции и иной операции, учет результатов их осуществления
ХИ	Хранение электронных сообщений и информации об осуществленных банковских операциях и иных операциях
Иное	Технологический участок, указываемый при заполнении графы «Наименование объекта информационной инфраструктуры», за исключением технологических участков «ИАА», «ФПП», «УП», «ОУ» и «ХИ»

6.3. В графе 4 раздела 3 указывается наименование объекта информационной инфраструктуры.

6.4. В графе 5 раздела 3 в отдельной строке указываются все маршрутизируемые IP-адреса или пулы IP-адресов в формате протокола IPv4 с указанием подсети в формате CIDR, внешние по отношению к объекту информационной инфраструктуры, указанному в графе 4 раздела 3 и применяемому для взаимодействия в сети «Интернет» с клиентами и контрагентами филиала иностранного банка. При отсутствии указанного маршрутизируемого IP-адреса или пула IP-адресов в формате протокола IPv4 ставится символ «—» (прочерк).

6.5. В графе 6 раздела 3 в отдельных строках указываются все маршрутизируемые IP-адреса или пулы IP-адресов в формате протокола IPv6 с указанием префикса, внешние по отношению к объекту информационной инфраструктуры, указанному в графе 4 раздела 3 и применяемому для взаимодействия в сети «Интернет» с клиентами и контрагентами филиала иностранного банка. При отсутствии указанного маршрутизируемого

IP-адреса или пула IP-адресов в формате протокола IPv6 ставится символ «—» (прочерк).

6.6. В графе 7 раздела 3 указывается номер автономной системы, выделенный филиалом иностранного банка для взаимодействия в сети «Интернет» с клиентами и контрагентами, в соответствии с объектом информационной инфраструктуры, указанным в графе 4 раздела 3.

Для целей составления Отчета автономной системой признается набор IP-сетей и маршрутизаторов, находящийся под единым административным контролем и с общим доступом к сети «Интернет», номером автономной системы – присвоенный идентификатор автономной системы, выделенный оператором связи филиала иностранного банка для взаимодействия в сети «Интернет» с клиентами и контрагентами.

7. В разделе 4 Отчета (далее – раздел 4) указываются сведения об операторах связи, с которыми заключен договор об оказании услуг связи в целях взаимодействия в сети «Интернет» с клиентами и контрагентами.

7.1. В графе 2 раздела 4 указываются полное наименование оператора связи, являющегося некоммерческой организацией, или полное фирменное наименование оператора связи, являющегося коммерческой организацией, или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора связи, являющегося индивидуальным предпринимателем. В случае если в договоре об оказании услуг связи содержится наименование оператора связи на иностранном языке, оно указывается заглавными буквами латинского алфавита.

7.2. В графе 3 раздела 4 указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) оператора связи – резидента, сведения о котором указаны в графе 2 раздела 4.

7.3. В графе 4 раздела 4 указывается в соответствии с законодательством иностранного государства идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) (далее – TIN) оператора связи, сведения о котором указаны в графе 2 раздела 4.

8. В разделе 5 Отчета (далее – раздел 5) указываются сведения о веб-сервисах (об информационных ресурсах), применяемых филиалом иностранного банка для взаимодействия в сети «Интернет» с клиентами и контрагентами.

8.1. В графе 2 раздела 5 указывается доменное имя электронного адреса информационного ресурса.

8.2. В графе 3 раздела 5 указывается унифицированный идентификатор информационного ресурса (URL-адрес), применяемого филиалом иностранного банка для взаимодействия в сети «Интернет» с клиентами и контрагентами, указанного в графе 2 раздела 5.

8.3. В графе 4 раздела 5 в отдельных строках указываются в формате протокола IPv4 с указанием подсети в формате CIDR маршрутизируемые IP-адреса или пулы IP-адресов информационного ресурса, указанного в графе 3 раздела 5 и применяемого для взаимодействия в сети «Интернет» с клиентами и контрагентами. Информация отражается так же, как в графе 5 раздела 3. При отсутствии указанного маршрутизируемого IP-адреса или пула IP-адресов в формате протокола IPv4 ставится символ «–» (прочерк).

8.4. В графе 5 раздела 5 в отдельных строках указываются в формате протокола IPv6 с указанием префикса маршрутизируемые IP-адреса или пулы IP-адресов информационного ресурса, указанного в графе 3 раздела 5 и применяемого для взаимодействия в сети «Интернет» с клиентами и контрагентами. Информация отражается так же, как в графе 6 раздела 3. При отсутствии указанного маршрутизируемого IP-адреса или пула IP-адресов в формате протокола IPv6 ставится символ «–» (прочерк).

9. В разделе 6 Отчета в отдельных строках указываются все номера телефонов в международном формате, используемые филиалом иностранного банка для взаимодействия с клиентами и контрагентами.

10. В разделе 7 указываются сведения об объектах информационной инфраструктуры, применяемых филиалом иностранного банка при осуществлении банковской деятельности и деятельности в сфере финансовых

рынков, воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к инциденту операционной надежности, за исключением сведений, представляемых в разделе 10 Отчета (далее – раздел 10).

10.1. В графе 2 раздела 7 указывается в соответствии с подпунктом 4.1 пункта 4 настоящего Порядка код технологического процесса, в рамках которого представляется информация об объекте информационной инфраструктуры, применяемом филиалом иностранного банка при осуществлении банковской деятельности и деятельности в сфере финансовых рынков.

10.2. В графе 3 раздела 7 указывается в соответствии с подпунктом 6.2 пункта 6 настоящего Порядка код технологического участка, в рамках которого представляется информация об объекте информационной инфраструктуры, применяемом филиалом иностранного банка при осуществлении банковской деятельности и деятельности в сфере финансовых рынков.

10.3. В графе 4 раздела 7 указывается наименование объекта информационной инфраструктуры, применяемого филиалом иностранного банка при осуществлении банковской деятельности и деятельности в сфере финансовых рынков.

11. В разделе 8 Отчета (далее – раздел 8) указываются сведения о поставщиках (операторах центров обработки данных) облачных решений в рамках технологических процессов, обеспечивающих проведение банковских и иных операций, воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к инциденту операционной надежности.

11.1. В графе 2 раздела 8 указывается идентификационный код, присваиваемый филиалом иностранного банка центру обработки данных. Повторное использование идентификационных кодов не допускается.

11.2. В графе 3 раздела 8 указываются полное наименование оператора центра обработки данных, являющегося некоммерческой организацией, или полное фирменное наименование оператора центра обработки данных,

являющегося коммерческой организацией, или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных, являющегося индивидуальным предпринимателем.

11.3. В графе 4 раздела 8 указывается ИНН оператора центра обработки данных – резидента, оказывающего услуги филиалу иностранного банка.

11.4. В графе 5 раздела 8 указывается TIN оператора центра обработки данных – нерезидента, оказывающего услуги филиалу иностранного банка.

11.5. В графе 6 раздела 8 указывается информация об уровне сертификации центра обработки данных.

11.6. В графе 7 раздела 8 указывается информация о наличии или об отсутствии соглашения между филиалом иностранного банка и оператором центра обработки данных, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов, с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Наличие соглашения, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов, между филиалом иностранного банка и оператором центра обработки данных
2	Отсутствие соглашения, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов, между филиалом иностранного банка и оператором центра обработки данных

11.7. В графе 8 раздела 8 в случае наличия соглашения, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов, между филиалом иностранного банка и оператором центра обработки данных указываются параметры надежности и отказоустойчивости. Информация приводится в свободной текстовой форме.

12. В разделе 9 Отчета (далее – раздел 9) указываются сведения об адресах центров обработки данных в пределах мест нахождения центров обработки данных, предоставляющих услуги филиалу иностранного банка, идентификационные коды которых отражены в графе 2 раздела 8.

В случае если адрес центра обработки данных не определен, в графе 12 раздела 9 проставляется код «Н/Д».

12.1. В графе 2 раздела 9 указывается идентификационный код, присваиваемый филиалом иностранного банка центру обработки данных в соответствии с подпунктом 11.1 пункта 11 настоящего Порядка.

12.2. В графе 3 раздела 9 указывается цифровой код страны, на территории которой находится центр обработки данных, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

В случае если в графе 3 раздела 9 указан код, отличный от кода 643, графы 4–11 раздела 9 не заполняются.

12.3. В случае если в информационных системах филиала иностранного банка используется федеральная информационная адресная система (далее – ФИАС), предусмотренная Федеральным законом от 28 декабря 2013 года № 443-ФЗ «О федеральной информационной адресной системе и о внесении изменений в Федеральный закон «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», в графе 4 раздела 9 указывается уникальный номер адреса объекта адресации в государственном адресном реестре ФИАС (далее – код ФИАС), при этом графы 5–12 раздела 9 не заполняются.

Значение в графе 4 раздела 9 указывается в формате кода ФИАС в составе следующих обязательных атрибутов: код населенного пункта; код улицы; код дома (владения); код корпуса.

При отсутствии кода ФИАС следует заполнить графы 5–12 раздела 9. При этом сокращенные наименования адресообразующих элементов в графах 7–11 раздела 9 указываются в соответствии с Правилами сокращенного наименования адресообразующих элементов, утвержденными приказом Минфина России от 5 ноября 2015 года № 171н «Об утверждении Перечня элементов планировочной структуры, элементов улично-дорожной сети, элементов объектов адресации, типов зданий (сооружений), помещений,

используемых в качестве реквизитов адреса, и Правил сокращенного наименования адресообразующих элементов»⁴.

12.4. В графе 5 раздела 9 указывается код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО) до четвертого уровня классификации с заполнением 11 разрядов, для городов федерального значения указывается код первого уровня с заполнением оставшихся разрядов нулями.

12.5. В графе 6 раздела 9 указывается почтовый индекс (при наличии).

12.6. В графе 7 раздела 9 указывается улица (в том числе проспект, переулок, квартал) (при наличии).

12.7. В графе 8 раздела 9 указывается номер дома (владения) (при наличии).

12.8. В графе 9 раздела 9 указывается номер корпуса (строения) (при наличии).

12.9. В графе 10 раздела 9 указывается литера (при наличии).

12.10. В графе 11 раздела 9 указывается номер офиса (помещения) (при наличии).

12.11. В графе 12 раздела 9 указывается адрес центра обработки данных в пределах места нахождения центра обработки данных в неструктурированном виде. Информация приводится в свободной текстовой форме.

13. В разделе 10 указываются сведения о применении филиалом иностранного банка облачных решений, предоставляемых поставщиками услуг, в рамках технологических процессов, обеспечивающих проведение банковских операций и иных операций, воздействие на которые или

⁴ Зарегистрирован Минюстом России 10 декабря 2015 года, регистрационный № 40069, с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 16 октября 2018 года № 207н (зарегистрирован Минюстом России 8 ноября 2018 года, регистрационный № 52649), от 17 июня 2019 года № 97н (зарегистрирован Минюстом России 10 июля 2019 года, регистрационный № 55197), от 10 марта 2020 года № 38н (зарегистрирован Минюстом России 16 апреля 2020 года, регистрационный № 58121), от 23 декабря 2021 года № 220н (зарегистрирован Минюстом России 3 февраля 2022 года, регистрационный № 67143).

нарушение функционирования которых может привести к инциденту операционной надежности.

13.1. В графе 2 раздела 10 указывается в соответствии с подпунктом 4.1 пункта 4 настоящего Порядка код технологического процесса, обеспечивающего банковскую деятельность и деятельность в сфере финансовых рынков, в рамках которого осуществляется эксплуатация объекта информационной инфраструктуры, указанного в графе 6 раздела 10, и представляется информация о применении филиалом иностранного банка облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг.

13.2. В графе 3 раздела 10 указывается в соответствии с подпунктом 6.2 пункта 6 настоящего Порядка код технологического участка, в рамках которого осуществляется эксплуатация объекта информационной инфраструктуры, указанного в графе 6 раздела 10, и представляется информация о применении филиалом иностранного банка облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг.

13.3. В графе 4 раздела 10 указывается функциональность (возможность), получаемая филиалом иностранного банка в рамках облачных решений, для каждого объекта информационной инфраструктуры, указанного в графе 6 раздела 10, с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
ФПр	Функциональность приложений (предоставляет филиалу иностранного банка возможность использовать приложения поставщика услуг в сфере облачных решений)
ФИИ	Функциональность информационной инфраструктуры (предоставляет филиалу иностранного банка возможность получать и использовать вычислительные ресурсы, ресурсы для хранения данных или сетевые ресурсы)
ФПл	Функциональность платформы (предоставляет филиалу иностранного банка возможность использовать приложения, созданные или приобретенные им, с использованием одного или нескольких языков программирования и одной или более сред выполнения, поддерживаемых поставщиком услуг в сфере облачных решений)
ИФ	Иное

13.4. В графе 5 раздела 10 указывается категория облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, для каждого объекта информационной

инфраструктуры, указанного в графе 6 раздела 10, с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
ОИ	Обмен информацией (категория, в которой филиалу иностранного банка предоставляются возможности, связанные со взаимодействием в реальном времени и совместной работой)
Вычисления	Вычисления (категория, в которой филиалу иностранного банка предоставляются возможности, связанные с получением и использованием вычислительных ресурсов, необходимых для развертывания и выполнения прикладного программного обеспечения)
ХД	Хранение данных (категория, в которой филиалу иностранного банка предоставляются возможности, связанные с предоставлением и использованием ресурсов для хранения данных)
ИИ	Информационная инфраструктура (категория, в которой филиалу иностранного банка предоставляются возможности, связанные с функциональностью информационной инфраструктуры)
Сеть	Сеть (категория, в которой филиалу иностранного банка предоставляются возможности, связанные с транспортной связанностью, и связанные с ней сетевые возможности)
Платформа	Платформа (категория, в которой филиалу иностранного банка предоставляются возможности, связанные с функциональностью платформы)
ППО	Прикладное программное обеспечение (категория, в которой филиалу иностранного банка предоставляются возможности, связанные с функциональностью приложений)
БД	База данных (категория, в которой филиалу иностранного банка предоставляются возможности, связанные с функциональностью базы данных по требованию, когда установка и обслуживание баз данных выполняются поставщиком услуг в сфере облачных решений)
ИКОР	Иное

13.5. В графе 6 раздела 10 указывается наименование объекта информационной инфраструктуры, применяемого филиалом иностранного банка в рамках облачных решений при осуществлении банковской деятельности и деятельности в сфере финансовых рынков.

13.6. В графе 7 раздела 10 указывается идентификационный код, присваиваемый филиалом иностранного банка центру обработки данных в соответствии с подпунктом 11.1 пункта 11 настоящего Порядка.

14. В разделе 11 Отчета (далее – раздел 11) филиалом иностранного банка – прямым участником указываются сведения о диапазонах номеров платежных карт, применяемых в рамках осуществления эмиссии филиалом

иностранного банка – прямым участником, либо филиалом иностранного банка – косвенным участником платежной системы (далее – филиал иностранного банка – косвенный участник), либо кредитной организацией – косвенным участником платежной системы (далее – кредитная организация – косвенный участник).

14.1. В графе 2 раздела 11 филиалом иностранного банка – прямым участником указывается регистрационный номер филиала иностранного банка, который применяет диапазон номеров платежных карт в рамках осуществления эмиссии, в соответствии с реестром лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – реестр лицензий), или регистрационный номер кредитной организации – косвенного участника, которая применяет диапазон номеров платежных карт в рамках осуществления эмиссии, в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – КГРКО).

14.2. В графе 3 раздела 11 филиалом иностранного банка – прямым участником указывается регистрационный номер оператора платежной системы, в рамках которой осуществляется эмиссия платежных карт, в соответствии с реестром операторов платежных систем, размещенным на официальном сайте Банка России в сети «Интернет» в соответствии с главой 2 Указания Банка России от 26 декабря 2019 года № 5379-У «О регистрации Банком России организаций в качестве операторов платежных систем, включении иностранных организаций, являющихся операторами иностранных платежных систем, в реестр операторов иностранных платежных систем, о

порядке ведения реестра операторов платежных систем и реестра операторов иностранных платежных систем»⁵. В случае если оператором платежной системы является акционерное общество «Национальная система платежных карт», указывается код 9999.

14.3. В графе 4 раздела 11 филиалом иностранного банка – прямым участником указывается начальный номер диапазона номеров платежных карт в рамках осуществляемой филиалом иностранного банка эмиссии.

14.4. В графе 5 раздела 11 филиалом иностранного банка – прямым участником указывается конечный номер диапазона номеров платежных карт в рамках осуществляемой филиалом иностранного банка эмиссии.

14.5. В графе 6 раздела 11 филиалом иностранного банка – прямым участником указываются причины представления сведений с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Филиал иностранного банка – прямой участник, или филиал иностранного банка – косвенный участник, или кредитная организация – косвенный участник применяет новый диапазон номеров платежных карт
2	Филиал иностранного банка – прямой участник, или филиал иностранного банка – косвенный участник, или кредитная организация – косвенный участник прекращает применение диапазона номеров платежных карт

15. В разделе 12 Отчета (далее – раздел 12) филиалом иностранного банка – прямым участником указываются сведения о банковских идентификационных номерах, применяемых в рамках эквайринга платежных карт филиалом иностранного банка – прямым участником, либо филиалом иностранного банка – косвенным участником, либо кредитной организацией – косвенным участником.

15.1. В графе 2 раздела 12 филиалом иностранного банка – прямым участником указывается регистрационный номер филиала иностранного банка, который применяет банковские идентификационные номера в рамках эквайринга платежных карт, в соответствии с реестром лицензий или регистрационной номер кредитной организации – косвенного участника,

⁵ Зарегистрировано Минюстом России 31 марта 2020 года, регистрационный № 57916.

которая применяет банковские идентификационные номера в рамках эквайринга платежных карт, в соответствии КГРКО.

15.2. В графе 3 раздела 12 филиалом иностранного банка – прямым участником указывается в соответствии с реестром операторов платежных систем, размещенным на официальном сайте Банка России в сети «Интернет», регистрационный номер оператора платежной системы, в отношении платежных карт которой филиал иностранного банка – прямой участник, либо филиал иностранного банка – косвенный участник, либо кредитная организация – косвенный участник осуществляет эквайринг в рамках определенного перечня банковских идентификационных номеров. В случае если оператором платежной системы является акционерное общество «Национальная система платежных карт», указывается код 9999.

15.3. В графе 4 раздела 12 филиалом иностранного банка – прямым участником указываются отдельными строками банковские идентификационные номера, применяемые в рамках эквайринга платежных карт.

15.4. В графе 5 раздела 12 филиалом иностранного банка – прямым участником указываются причины представления сведений с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Филиал иностранного банка – прямой участник, или филиал иностранного банка – косвенный участник, или кредитная организация – косвенный участник применяет новый банковский идентификационный номер в рамках эквайринга платежных карт
2	Филиал иностранного банка – прямой участник, или филиал иностранного банка – косвенный участник, или кредитная организация – косвенный участник прекращает применение банковского идентификационного номера в рамках эквайринга платежных карт

Форма
Банковская отчетность

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ОБОРОТНАЯ ВЕДОМОСТЬ ПО СЧЕТАМ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА

за _____ Г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416101
Месячная

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

тыс. руб.

Номер счета второго порядка	Входящие остатки			Обороты за отчетный период						Исходящие остатки		
				по дебету			по кредиту					
	в рублях	иностранная валюта	итого	в рублях	иностранная валюта	итого	в рублях	иностранная валюта	итого	в рублях	иностранная валюта	итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

А. Балансовые счета

Актив

Итого по активу (баланс)

Пассив

Итого по пассиву (баланс)

В. Внебалансовые счета

Актив

Итого по активу (баланс)

Пассив

Итого по пассиву (баланс)

Г. Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки)

Актив

Итого по активу (баланс)

Пассив

Итого по пассиву (баланс)

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Главный бухгалтер _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«___» _____ Г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416101

«Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета филиала иностранного банка»

1. В отчетность по форме 0416101 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета филиала иностранного банка» (далее – Отчет) включаются все определенные составленным в соответствии с Положением Банка России от 24 ноября 2022 года № 809-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения»¹ рабочим планом счетов бухгалтерского учета в филиале иностранного банка балансовые и внебалансовые счета второго порядка, за исключением тех счетов, по которым операции в отчетном периоде не осуществлялись (входящие и исходящие остатки, а также дебетовые и кредитовые обороты по балансовым и внебалансовым счетам второго порядка равны нулю).

Отчет должен быть подписан руководителем (его заместителем) и главным бухгалтером филиала иностранного банка.

2. Отчет составляется в целых тысячах рублей.

3. Суммы в графах 3, 6, 9, 12 Отчета указываются 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 от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

4. Филиал иностранного банка представляет Отчет за месяц не позднее четвертого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

5. Филиал иностранного банка представляет Отчет на внутримесячные даты по требованию Банка России в установленный в требовании срок.

¹ Зарегистрировано Минюстом России 29 декабря 2022 года, регистрационный № 71867, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 23 марта 2023 года № 6380-У (зарегистрировано Минюстом России 24 апреля 2023 года, регистрационный № 73130), от 10 января 2024 года № 6666-У (зарегистрировано Минюстом России 29 января 2024 года, регистрационный № 77022), от 2 сентября 2024 года № 6833-У (зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2024 года, регистрационный № 79687), от 2 ноября 2024 года № 6921-У (зарегистрировано Минюстом России 3 декабря 2024 года, регистрационный № 80448), от 17 июня 2025 года № 7076-У (зарегистрировано Минюстом России 24 июля 2025 года, регистрационный № 83052).

Форма

Банковская отчетность

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА

за период с 1 января по _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416102
Квартальная

тыс. руб.

Номер строки	Наименование статей	Символы	Суммы		Всего (графа 4 + графа 5)
			в рублях	в иностранной валюте в рублевом эквиваленте	
1	2	3	4	5	6

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Главный бухгалтер _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон: _____
« ____ » _____ г.

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416102

«Отчет о финансовых результатах филиала иностранного банка»

1. Отчетность по форме 0416102 «Отчет о финансовых результатах филиала иностранного банка» (далее – Отчет) составляется в соответствии с приложением 9 к приложению к Положению Банка России от 24 ноября 2022 года № 809-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения»¹.

Отчет должен быть подписан руководителем (его заместителем) и главным бухгалтером филиала иностранного банка.

2. Отчет составляется в целых тысячах рублей (с округлением по правилам математического округления).

3. Доходы и расходы от проведения иностранных операций отражаются следующим образом:

в графе 4 Отчета проставляются суммы доходов (расходов), полученные (произведенные) в рублях;

в графе 5 Отчета проставляются суммы доходов (расходов), полученные (произведенные) в иностранной валюте, на дату их получения (осуществления). Суммы указываются 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 от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

4. Отчет представляется филиалом иностранного банка в Банк России ежеквартально не позднее восьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

¹ Зарегистрировано Минюстом России 29 декабря 2022 года, регистрационный № 71867, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 23 марта 2023 года № 6380-У (зарегистрировано Минюстом России 24 апреля 2023 года, регистрационный № 73130), от 10 января 2024 года № 6666-У (зарегистрировано Минюстом России 29 января 2024 года, регистрационный № 77022), от 2 сентября 2024 года № 6833-У (зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2024 года, регистрационный № 79687), от 2 ноября 2024 года № 6921-У (зарегистрировано Минюстом России 3 декабря 2024 года, регистрационный № 80448), от 17 июня 2025 года № 7076-У (зарегистрировано Минюстом России 24 июля 2025 года, регистрационный № 83052).

5. Филиал иностранного банка представляет Отчет на внутриквартальные даты по требованию Банка России в установленный в требовании срок.

Форма

Банковская отчетность

Код территории по ОКATO ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

СВЕДЕНИЯ ОБ АКТИВАХ И ПАССИВАХ ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА ПО СРОКАМ ВОСТРЕБОВАНИЯ И ПОГАШЕНИЯ
по состоянию на «___» _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____
Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416125
Месячная / квартальная

Код валюты _____

тыс. руб.

Наименование показателя	Суммы по срокам, оставшимся до погашения (востребования)						
	до востребования и на 1 день	до 5 дней	до 10 дней	до 20 дней	до 30 дней	до 90 дней	до 180 дней
1	2	3	4	5	6	7	8
АКТИВЫ							
1. Денежные средства, включая остатки на корреспондентских счетах							
2. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток							

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4	5	6	7	8
3. Ссудная и приравненная к ней задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости							
4. Вложения в финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход							
5. Вложения в ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости							
6. Прочие активы							
7. ИТОГО ЛИКВИДНЫХ АКТИВОВ (сумма строк 1–6)							
ПАССИВЫ							
8. Средства кредитных организаций							
9. Средства клиентов							
10. Прочие обязательства							
11. ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ (сумма строк 8–10)							
12. Условные обязательства кредитного характера филиала иностранного банка							
ПОКАЗАТЕЛИ ЛИКВИДНОСТИ							
13. Избыток (дефицит) ликвидности							
14. Коэффициент избытка (дефицита) ликвидности							

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Главный бухгалтер _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«__» _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416125
«Сведения об активах и пассивах филиала иностранного банка по срокам
востребования и погашения»

1. Отчетность по форме 0416125 «Сведения об активах и пассивах филиала иностранного банка по срокам востребования и погашения» (далее – Отчет) составляется 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 от общей суммы рублевого эквивалента балансовой стоимости всех активов (пассивов).

Отчет должен быть подписан руководителем (его заместителем) и главным бухгалтером филиала иностранного банка.

Отчет представляется филиалом иностранного банка в Банк России по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным периодом, ежемесячно (в сводном виде) и ежеквартально (в разрезе видов валют) не позднее девятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом.

2. В графах 2–8 Отчета суммы активов и обязательств по срокам, оставшимся до востребования (погашения), отражаются нарастающим итогом.

При оценке сроков востребования (погашения) активов и обязательств в случае отсутствия в договоре, в соответствии с которым актив (обязательство) отражен на балансе филиала иностранного банка (далее – договор), четко определенных сроков востребования (погашения) активов и обязательств, руководствуясь требованием осмотрительности, определенным абзацем четвертым пункта 6 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного приложением № 1 к приказу Минфина России от 6 октября 2008 года № 106н «Об утверждении положений

по бухгалтерскому учету»¹, активы следует относить в графу Отчета по сроку, являющемуся наиболее поздним из возможных сроков востребования активов, а обязательства – по сроку, являющемуся наиболее ранним из возможных сроков погашения обязательств.

Просроченные (не исполненные в срок) обязательства, а также обязательства с истекшим сроком либо не востребованные кредиторами обязательства включаются в графу 2 Отчета.

3. В Отчет включаются ликвидные активы (строки 1–6 Отчета) и обязательства (строки 8–10 Отчета) филиала иностранного банка. В состав ликвидных активов (строки 1–6 Отчета) включаются активы, по которым по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным периодом, отсутствует значительное увеличение кредитного риска со дня первоначального признания в соответствии с пунктами 5.5.9–5.5.11 раздела 5.5 Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»².

¹ Зарегистрирован Минюстом России 27 октября 2008 года, регистрационный № 12522, с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 11 марта 2009 года № 22н (зарегистрирован Минюстом России 6 апреля 2009 года, регистрационный № 13688), от 25 октября 2010 года № 132н (зарегистрирован Минюстом России 25 ноября 2010 года, регистрационный № 19048), от 8 ноября 2010 года № 144н (зарегистрирован Минюстом России 1 декабря 2010 года, регистрационный № 19088), от 27 апреля 2012 года № 55н (зарегистрирован Минюстом России 20 июня 2012 года, регистрационный № 24643), от 18 декабря 2012 года № 164н (зарегистрирован Минюстом России 15 февраля 2013 года, регистрационный № 27109), от 6 апреля 2015 года № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 года, регистрационный № 37103), от 28 апреля 2017 года № 69н (зарегистрирован Минюстом России 25 июля 2017 года, регистрационный № 47517), от 7 февраля 2020 года № 18н (зарегистрирован Минюстом России 6 марта 2020 года, регистрационный № 57686).

² Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный № 42869) с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 11 июля 2016 года № 111н «О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный № 43044), приказом Минфина России от 27 марта 2018 года № 56н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 16 апреля 2018 года, регистрационный № 50779), приказом Минфина России от 4 июня 2018 года № 125н «О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 21 июня 2018 года, регистрационный № 51396), приказом Минфина России от 16 сентября 2019 года № 146н «О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности «Редакционные исправления в МСФО» в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 9 октября 2019 года, регистрационный № 56187), приказом Минфина России от 7 апреля 2020 года № 55н «О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности «Реформа базовой процентной ставки (Поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39 и МСФО (IFRS) 7)» в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России

Активы и обязательства отражаются в Отчете с учетом наращенных до окончания срока действия договора процентных (купонных, дисконтных) доходов (расходов). Суммы наращенных процентных (купонных, дисконтных) доходов (расходов) подлежат отражению в графах Отчета, соответствующих временному периоду их фактического получения (выплаты).

4. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, отражаются по графе 2 Отчета с учетом суммы начисленных процентных (купонных, дисконтных) доходов на первое число месяца, следующего за отчетным периодом, за вычетом величины оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовому активу.

5. Сделки купли-продажи финансовых активов, по которым дата расчетов не совпадает с датой заключения сделки, подлежат отражению в графах Отчета, содержащих сроки, соответствующие срокам, оставшимся до погашения (востребования) согласно договору, в полном объеме с даты заключения сделки.

Операции по договору репо, определенному абзацем первым пункта 1 статьи 51³ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», отражаются на основании следующего:

в Отчете филиала иностранного банка – покупателя ценных бумаг операции по первой части договора репо отражаются по строкам 2, 3 и 4 Отчета в графе, содержащей срок, соответствующий сроку возврата денежных средств, установленному договором репо, а по второй части договора репо – по

3 июля 2020 года, регистрационный № 58832), приказом Минфина России от 14 декабря 2020 года № 304н «О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности «Поправки к МСФО (IFRS) 17 «Договоры страхования» в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 19 января 2021 года, регистрационный № 62135), приказом Минфина России от 17 февраля 2021 года № 23н «О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности «Реформа базовой процентной ставки – этап 2 (Поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 4 и МСФО (IFRS) 16)» в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 22 марта 2021 года, регистрационный № 62829), приказом Минфина России от 17 февраля 2021 года № 24н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности «Поправки к ссылкам на «Концептуальные основы» (Поправки к МСФО (IFRS) 3 «Объединение бизнесов»», «Основные средства – поступления до использования по назначению (Поправки к МСФО (IAS) 16 «Основные средства»», «Обременительные договоры – затраты на исполнение договора (Поправки к МСФО (IAS) 37)» и «Ежегодные усовершенствования Международных стандартов финансовой отчетности, период 2018 – 2020 гг.» в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 22 марта 2021 года, регистрационный № 62828).

строке 10 Отчета в графе, определяемой исходя из срока возврата ценных бумаг по договору репо;

в Отчете филиала иностранного банка – продавца ценных бумаг операции по первой части договора репо отражаются по строке 2 Отчета, либо по строке 4 Отчета, либо по строке 5 Отчета (в зависимости от метода оценки стоимости ценных бумаг, переданных по договору репо, в соответствии с пунктом 2.1 Положения Банка России от 2 октября 2017 года № 606-П «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета кредитными организациями операций с ценными бумагами»³) в графе, определяемой исходя из срока возврата ценных бумаг по договору репо, а по второй части договора репо – по строке 10 Отчета в графе, содержащей срок, соответствующий сроку возврата денежных средств, установленному договором репо.

6. По строке 12 Отчета отражаются суммы условных обязательств кредитного характера филиала иностранного банка (в том числе банковских гарантий, поручительств, выданных филиалом иностранного банка, а также обязательств по предоставлению кредитов клиентам) по срокам их исполнения.

7. По строке 13 Отчета указывается избыток (дефицит) ликвидности, рассчитанный как разность данных по строке 7 и суммы данных по строкам 11 и 12. При этом дефицит ликвидности отражается со знаком «–» (минус).

8. По строке 14 Отчета приводится процентное отношение избытка (дефицита) ликвидности (строка 13 Отчета) к общей сумме обязательств (строка 11 Отчета).

9. Номинированные в иностранной валюте активы и обязательства отражаются в Отчете в рублевом эквиваленте, определяемом по

³ Зарегистрировано Минюстом России 12 декабря 2017 года, регистрационный № 49215, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 21 июня 2018 года № 4828-У (зарегистрировано Минюстом России 18 июля 2018 года, регистрационный № 51630), от 18 декабря 2018 года № 5018-У (зарегистрировано Минюстом России 16 января 2019 года, регистрационный № 53374), от 6 июня 2023 года № 6438-У (зарегистрировано Минюстом России 10 июля 2023 года, регистрационный № 74181), от 29 мая 2024 года № 6735-У (зарегистрировано Минюстом России 3 июля 2024 года, регистрационный № 78742).

официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», на первое число месяца, следующего за отчетным периодом.

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.

10. Филиал иностранного банка представляет Отчет на внутримесячные даты по требованию Банка России в установленный в требовании срок.

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

**ИНФОРМАЦИЯ О ГАРАНТИЙНОМ ДЕПОЗИТЕ И ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ НОРМАТИВАХ
ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА**

по состоянию на «__» _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416135

Месячная

Раздел 1. Отдельные показатели деятельности филиала иностранного банка, используемые для расчета обязательных нормативов, тыс. руб.

МГД =

РГД =

ОФИБ =

ПФИБ =

SUMKз =

Подраздел «Справочно»

Общий размер гарантийного депозита филиала иностранного банка – _____ тыс. руб.

Раздел 2. Значения обязательных нормативов

Краткое наименование норматива	Фактическое значение, в процентах
1	2
H5 _{ФИБ}	
H17 _{ФИБ}	

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Размер минимально допустимого значения норматива финансового рычага филиала иностранного банка $H5_{\text{ФИБ}}$ ($H5_{\text{ФИБmin}}$), в процентах: _____.

Раздел 3. Информация о нарушении обязательных нормативов

Номер строки	Краткое наименование норматива	Числовое значение нарушенного норматива, в процентах	Дата, за которую норматив нарушен
1	2	3	4

Раздел 4. Информация об операционных днях в отчетном периоде

Число операционных дней в отчетном периоде: _____.

Даты нерабочих дней отчетного периода: _____.

Руководитель (его заместитель)

(должность)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Главный бухгалтер

(должность)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель:

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«__» _____ Г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416135
«Информация о гарантийном депозите и обязательных нормативах филиала
иностранного банка»

1. Отчетность по форме 0416135 «Информация о гарантийном депозите и обязательных нормативах филиала иностранного банка» (далее – Отчет) заполняется на основе данных, определенных в соответствии с Инструкцией Банка России от 28 марта 2025 года № 219-И «О методике расчета обязательных нормативов и числовом значении норматива иного финансового риска филиала иностранного банка, методике определения расчетного гарантийного депозита филиала иностранного банка, а также об осуществлении Банком России надзора за соблюдением указанных методик»¹ (далее – Инструкция Банка России № 219-И).

Отчет должен быть подписан руководителем (его заместителем) и главным бухгалтером филиала иностранного банка.

2. Предусмотренные разделом 1 Отчета показатели деятельности филиала иностранного банка, используемые для расчета обязательных нормативов, определяются следующим образом:

величина минимального гарантийного депозита филиала иностранного банка (далее – МГД), величина расчетного гарантийного депозита филиала иностранного банка (далее – РГД), обязательства филиала иностранного банка перед клиентами (за исключением обязательств перед иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через указанный филиал) вне зависимости от срока их исполнения, включая обязательства перед Банком России, кредитными организациями, в том числе по корреспондентским счетам и межбанковским кредитам, по сделкам репо с облигациями федерального займа и облигациями Банка России, перед юридическими лицами по расчетным счетам, за исключением условных обязательств кредитного характера филиала иностранного банка (ОФИБ), и

¹ Зарегистрирована Минюстом России 4 сентября 2025 года, регистрационный № 83471.

кредитные требования, определяемые в соответствии с абзацем двадцать четвертым подпункта 2.1.1 пункта 2.1 Инструкции Банка России от 26 мая 2025 года № 220-И «Об обязательных нормативах и надбавках к нормативам достаточности собственных средств (капитала) банков с универсальной лицензией и об осуществлении Банком России надзора за их соблюдением»², и требования по получению начисленных (накопленных) процентов, по которым заемщик не исполнил свои обязательства перед филиалом иностранного банка в срок, превышающий 60 календарных дней со дня наступления указанных обязательств, либо по которым проведена вынужденная реструктуризация (ПФИБ), – в соответствии с абзацами четвертым – восьмым пункта 1.2 Инструкции Банка России № 219-И и пунктом 2.2 Инструкции Банка России № 219-И;

величина кредитных требований, возникших по предоставленным филиалом иностранного банка заемщикам (контрагентам) средствам и (или) заключенным договорам, сделкам, величина условных обязательств кредитного характера филиала иностранного банка, а также требований и обязательств, возникающих по заключенным сделкам с производными финансовыми инструментами (SUMKз), – в соответствии с абзацем шестым пункта 1.3 Инструкции Банка России № 219-И.

В подразделе «Справочно» раздела 1 Отчета указывается общий размер гарантийного депозита филиала иностранного банка, определяемый как совокупность показателей МГД и РГД.

3. Предусмотренные разделом 2 Отчета значения обязательных нормативов рассчитываются следующим образом:

норматив финансового рычага филиала иностранного банка (далее – $H5_{\text{ФИБ}}$) – в соответствии с пунктом 1.2 Инструкции Банка России № 219-И;

норматив иного финансового риска филиала иностранного банка ($H17_{\text{ФИБ}}$) – в соответствии с пунктом 1.3 Инструкции Банка России № 219-И.

² Зарегистрирована Минюстом России 11 июля 2025 года, регистрационный № 82895.

Размер минимально допустимого значения норматива финансового рычага филиала иностранного банка $H5_{\text{ФИБ}}$ ($H5_{\text{ФИБmin}}$) устанавливается в соответствии с таблицей пункта 1.2 Инструкции Банка России № 219-И.

4. Информация по разделу 2, графе 3 раздела 3 Отчета, а также информация о размере минимально допустимого числового значения норматива финансового рычага филиала иностранного банка $H5_{\text{ФИБ}}$ ($H5_{\text{ФИБmin}}$) указывается с округлением до двух знаков после запятой по правилам математического округления.

5. Филиал иностранного банка, нарушивший в течение отчетного месяца обязательные нормативы, заполняет раздел 3 Отчета построчно, отдельно по каждому нарушению обязательного норматива. При этом в графе 4 раздела 3 Отчета указывается дата, за которую было допущено нарушение значения обязательного норматива.

6. Отчет составляется филиалом иностранного банка по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным периодом, и представляется в Банк России не позднее восьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

7. Филиал иностранного банка представляет Отчет (за исключением раздела 4 Отчета) на внутримесячные даты по требованию Банка России в установленный в требовании срок.

Форма
Банковская отчетность

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

СВЕДЕНИЯ
О КРУПНЫХ КРЕДИТОРАХ (КЛИЕНТАХ) ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА

по состоянию на «___» _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416157
Месячная

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование крупного кредитора (клиента)	ОГРН	Сумма обязательств филиала иностранного банка по данному кредитору (клиенту), группе связанных кредиторов (клиентов), тыс. руб.		Удельный вес в общей сумме обязательств, процентов	Процентное соотношение обязательств филиала иностранного банка перед одним кредитором (клиентом) или группой связанных кредиторов (клиентов) и расчетного гарантийного депозита филиала иностранного банка
			всего	из них в иностранной валюте		
1	2	3	4	5	6	7
Справочно: совокупная сумма всех обязательств филиала иностранного банка, тыс. руб.						X

Руководитель (его заместитель)

(должность)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Главный бухгалтер

(должность)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель:

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«__» _____ Г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416157
«Сведения о крупных кредиторах (клиентах)
филиала иностранного банка»

1. В отчетности по форме 0416157 «Сведения о крупных кредиторах (клиентах) филиала иностранного банка» (далее – Отчет) филиалом иностранного банка указываются данные по кредиторам (клиентам), группам связанных кредиторов (клиентов), совокупная сумма обязательств филиала иностранного банка перед которыми составляет 10 и более процентов от совокупной величины всех обязательств филиала иностранного банка.

В случае если у филиала иностранного банка количество кредиторов (клиентов), групп связанных кредиторов (клиентов), совокупная сумма обязательств филиала иностранного банка перед которыми составляет 10 и более процентов от совокупной величины всех обязательств филиала иностранного банка, составляет менее 10 кредиторов (клиентов) либо отсутствуют кредиторы (клиенты), отвечающие указанным условиям, в Отчет включается информация о других наиболее крупных для данного филиала иностранного банка обязательствах перед кредиторами (клиентами), группами связанных кредиторов (клиентов) по мере убывания величины обязательств в количестве до 10 кредиторов (клиентов), групп связанных кредиторов (клиентов).

В объем совокупной суммы обязательств включаются привлеченные филиалом иностранного банка денежные средства клиентов, не являющихся кредитными организациями и филиалами иностранных банков, и остатки на расчетных (текущих) счетах клиентов, не являющихся кредитными организациями и филиалами иностранных банков, в рублях и (или) иностранной валюте без учета корректировок стоимости привлеченных средств.

Определение взаимосвязей кредиторов (клиентов) осуществляется так же, как определение группы связанных заемщиков в соответствии с

пунктом 5.5 Инструкции Банка России от 26 мая 2025 года № 220-И «Об обязательных нормативах и надбавках к нормативам достаточности собственных средств (капитала) банков с универсальной лицензией и об осуществлении Банком России надзора за их соблюдением»¹.

Отчет должен быть подписан руководителем (его заместителем) и главным бухгалтером филиала иностранного банка.

Отчет составляется филиалом иностранного банка по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, и представляется в Банк России не позднее девятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

2. Информация в Отчете отражается в разрезе кредиторов (клиентов), групп связанных кредиторов (клиентов) по убыванию размера обязательств.

В графе 1 Отчета кредиторам (клиентам), не входящим в группу связанных кредиторов (клиентов), и группам связанных кредиторов (клиентов) присваивается порядковый номер X в виде целого числа (1; 2; ...), кредиторам (клиентам), входящим в группу связанных кредиторов (клиентов), присваивается порядковый номер X1.X2, где X1 – порядковый номер группы, а X2 – номер кредитора (клиента) в группе (1.1; 1.2; 1.3; ...).

Информация по участникам группы связанных кредиторов (клиентов) с незначительными объемами обязательств может быть объединена и представлена по отдельной строке (в том числе с наименованием «Прочие») в составе группы связанных кредиторов (клиентов) без заполнения графы 3 Отчета по указанной строке. Одновременно в пояснительных примечаниях к Отчету должна быть указана информация о количестве кредиторов (клиентов), включенных в данную строку, а также максимальные и минимальные суммы задолженности по ним. Критерии существенности объема обязательств определяются филиалом иностранного банка самостоятельно.

3. В графе 2 Отчета указывается полное наименование кредитора (клиента), в том числе участника группы связанных кредиторов (клиентов):

¹ Зарегистрирована Минюстом России 11 июля 2025 года, регистрационный № 82895.

юридического лица – резидента – в соответствии с записью о его регистрации в едином государственном реестре юридических лиц;

юридического лица – нерезидента – в соответствии с наименованием, приведенным в учредительных документах.

По группе связанных кредиторов (клиентов) приводится ее наименование (при его наличии) либо указывается слово «Группа».

Понятия «резидент» и «нерезидент» используются для составления Отчета в значениях, установленных соответственно пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

4. В графе 3 Отчета по каждому кредитору (клиенту) указывается:

для юридических лиц – резидентов и юридических лиц – нерезидентов, зарегистрированных в статусе международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах», – основной государственный регистрационный номер (ОГРН);

для нерезидентов – условное обозначение «НР».

5. В графе 4 Отчета указывается совокупная сумма обязательств филиала иностранного банка перед одним кредитором (клиентом) или группой связанных кредиторов (клиентов).

6. Информация об обязательствах филиала иностранного банка, номинированных в иностранной валюте, включается в графу 5 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 от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем.

7. В графе 6 Отчета приводится удельный вес обязательств филиала иностранного банка перед одним кредитором (клиентом) или группой

связанных кредиторов (клиентов) (графа 4 Отчета) в общей сумме обязательств филиала иностранного банка в процентном соотношении.

8. В графе 7 Отчета указывается процентное соотношение обязательств филиала иностранного банка перед одним кредитором (клиентом) или группой связанных кредиторов (клиентов) (графа 4 Отчета) и величины расчетного гарантийного депозита филиала иностранного банка, определенной в соответствии с пунктом 2.1 Инструкции Банка России от 28 марта 2025 года № 219-И «О методике расчета обязательных нормативов и числовом значении норматива иного финансового риска филиала иностранного банка, методике определения расчетного гарантийного депозита филиала иностранного банка, а также об осуществлении Банком России надзора за соблюдением указанных методик»².

9. Филиал иностранного банка представляет Отчет на внутримесячные даты по требованию Банка России в установленный в требовании срок.

² Зарегистрирована Минюстом России 4 сентября 2025 года, регистрационный № 83471.

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

**ОТЧЕТ О НАЛИЧНОМ ДЕНЕЖНОМ ОБОРОТЕ
ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА**

за _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416202

Месячная
тыс. руб.

Код территории по ОКАТО	Символ	Сумма
1	2	3
Код ОКАТО	символ	
	...	
	...	
Код ОКАТО	символ	
	...	
	...	
...	...	

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«__» _____ г.

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416202
«Отчет о наличном денежном обороте филиала иностранного банка»

1. Отчетность по форме 0416202 «Отчет о наличном денежном обороте филиала иностранного банка» (далее – Отчет) представляется в целях получения информации Банком России об источниках поступлений наличных денег в валюте Российской Федерации (далее – наличные деньги) в филиалы иностранных банков, в том числе в банкоматы филиалов иностранных банков, и о направлениях их выдач.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

2. Отчет составляется в тысячах рублей с округлением до целого числа по правилам математического округления.

3. Отчет составляется по следующей номенклатуре символов:

Статьи прихода и расхода	Символы
1	2
Приход	
Поступления от продажи товаров	02
Поступления от реализации платных услуг (выполненных работ)	11
Поступления налогов, сборов, страховых взносов, штрафов, таможенных платежей, средств самообложения граждан, взносов, страховых премий	12
Поступления от физических лиц в целях перевода в адрес других физических лиц	13
Поступления займов и в погашение кредитов	14
Поступления от операций с недвижимостью	15
Поступления на счета физических лиц	16
Поступления от организаций федеральной почтовой связи	17
Поступления по операциям с ценными бумагами	20
Поступления от операций игорного бизнеса	22
Поступления от продажи физическим лицам наличной иностранной валюты	30

1	2
Прочие поступления	32
Итого по символам 02–32	
Поступления в кассу филиала иностранного банка наличных денег из банкоматов филиала иностранного банка и других кредитных организаций	33
Остаток в кассе филиала иностранного банка на начало отчетного месяца	35
Поступления наличных денег в кассу филиала иностранного банка из кассы подразделения Банка России	37.1
Поступления наличных денег в кассу филиала иностранного банка из другой кредитной организации, из филиала Объединения «РОСИНКАС»	39
Баланс (итог символов 02–39 = итог символов 40–77)	
Расход	
Выдачи на заработную плату и выплаты социального характера	40
Выдачи на стипендии	41
Выдачи на расходы, не относящиеся к фонду заработной платы и выплатам социального характера	42
Выдачи на закупку сельскохозяйственных продуктов	46
Выдачи на операции игорного бизнеса	47
Выдачи на выплату пенсий, пособий и страховых возмещений	50
Прочие выдачи	53
Выдачи займов и кредитов	54
Выдачи по переводам (без открытия банковского счета получателям средств)	56
Выдачи при покупке у физических лиц наличной иностранной валюты	57
Выдачи организациям федеральной почтовой связи	59
Выдачи по операциям с ценными бумагами	60
Итого по символам 40–60	
Остаток в кассе филиала иностранного банка на конец отчетного месяца	70
Выдачи наличных денег из кассы филиала иностранного банка в кассу подразделения Банка России	72.1

1	2
Выдачи наличных денег из кассы филиала иностранного банка для загрузки банкоматов филиала иностранного банка и других кредитных организаций	75
Выдачи наличных денег из кассы филиала иностранного банка в другие кредитные организации	77
Баланс (итог символов 40–77 = итог символов 02–39)	
Операции с наличными деньгами, совершаемые через банкоматы	
Поступления от продажи товаров	80.02
Поступления от реализации платных услуг (выполненных работ)	80.11
Поступления в погашение кредитов	80.14
Прочие поступления	80.32
Итого по символам 80.02–80.32	
Выдачи заработной платы	81.40
Выдачи стипендий	81.41
Выдачи на выплату пенсий, пособий и страховых возмещений	81.50
Прочие выдачи	81.53
Выдачи займов и кредитов	81.54
Итого по символам 81.40–81.54	
Поступления от операций с использованием платежных карт, за исключением операций, совершаемых через банкоматы	82
Выдачи по операциям с использованием платежных карт, за исключением операций, совершаемых через банкоматы	83
Поступления на счета ломбардов	85
Выдачи со счетов ломбардов	86
Выдачи на покупку лома и отходов цветных и (или) черных металлов	88
Выдачи на покупку лома и отходов драгоценных металлов и (или) драгоценных камней	90
Выдачи из кассы физическим лицам	91
Поступления на счета некоммерческих организаций	97
Выдачи со счетов некоммерческих организаций	98

1	2
Поступления от платежных агентов (операторов по приему платежей, платежных субагентов)	100
Поступления наличных денег, доставленных торгово-сервисными предприятиями	102
Поступления выручки торгово-сервисных предприятий, проинкассированной Объединением «РОСИНКАС»	103
Поступления выручки торгово-сервисных предприятий, проинкассированной службами инкассации кредитных организаций	104
Межбанковские перевозки наличных денег, осуществленные Объединением «РОСИНКАС»	106
Межбанковские перевозки наличных денег, осуществленные службами инкассации кредитных организаций	107

4. В Отчете отражается оборот наличных денег, проходящих через кассу филиала иностранного банка (символы 02–77), а также через банкоматы филиала иностранного банка (символы 80.02–80.32, 81.40–81.54), расположенные на территории субъектов Российской Федерации.

В целях составления Отчета распределение оборотов наличных денег по символам Отчета осуществляется исходя из следующего их содержания:

символ 02. Поступления наличных денег от продажи товаров на счета юридических лиц – организаций, осуществляющих розничную и (или) оптовую торговлю товарами, предприятий общественного питания, организаций оптовой торговли и организаций других видов деятельности, обороты которых учитываются в составе оборота розничной торговли и оборота общественного питания.

Поступления наличных денег от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) в целях перевода на счета юридических лиц, открытые в отчитываемом филиале иностранного банка и (или) других кредитных организациях, в оплату товаров;

символ 11. Поступления наличных денег от реализации платных услуг (выполненных работ) на счета организаций железнодорожного, водного, воздушного, автомобильного, местного пассажирского и грузового

транспорта, организаций кинопроката, театрально-зрелищных организаций, музеев, выставок, парков (садов) культуры и отдыха, клубов, библиотек, туристических фирм, учреждений физкультуры и спорта, ипподромов, санаторно-оздоровительных и медицинских учреждений, учреждений образования и дошкольного воспитания, рынков, организаций обслуживания населения (в том числе бань, прачечных, химчисток, парикмахерских, проката, ломбардов, ателье, справочно-информационных служб), организаций, для которых оказание платных услуг (выполнение работ) не является основной деятельностью.

Поступления наличных денег на счета организаций, а также от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) в целях перевода на открытые в отчитываемом филиале иностранного банка или других кредитных организациях счета юридических лиц в качестве платы за жилое помещение и коммунальные услуги (в том числе платы за холодную воду, горячую воду, электрическую энергию, тепловую энергию, газ), платы за услуги связи и другое.

Поступления наличных денег на счета организаций от оказания услуг по сдаче в аренду недвижимого и другого имущества;

символ 12. Поступления налогов, сборов, страховых взносов, штрафов, таможенных платежей, средств самообложения граждан, взносов, страховых премий.

Поступления от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) всех видов налогов и сборов (в том числе госпошлин), средств самообложения граждан, штрафов, таможенных платежей и страховых взносов в целях перевода на счета федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов и государственных внебюджетных фондов.

Поступления страховых премий, в том числе от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам), на счета страховых организаций.

Поступления взносов (в том числе благотворительных, целевых, паевых, вступительных, дополнительных, добровольных, в уставный капитал), в том числе от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам), на счета организаций, за исключением взносов по операциям, связанным с реализацией недвижимости;

символ 13. Поступления наличных денег от физических лиц в целях перевода другим физическим лицам без открытия плательщикам банковских счетов;

символ 14. Поступления займов и в погашение кредитов от юридических лиц.

Поступления на счета организаций сумм наличных денег по договорам займа (включая оказание временной финансовой помощи), в том числе от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам).

Поступления наличных денег от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) для перевода в другие кредитные организации в целях погашения предоставленных ими кредитов и процентов по ним;

символ 15. Поступления наличных денег на счета организаций от реализации недвижимости (в том числе зданий, сооружений, земли), а также от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) для перевода на счета юридических лиц, открытые в отчитываемом филиале иностранного банка и (или) других кредитных организациях, в целях оплаты недвижимости (в том числе зданий, сооружений, земли), взносов на счета жилищных, жилищно-строительных кооперативов, товариществ собственников жилья и других организаций по операциям, связанным с реализацией недвижимости;

символ 16. Поступления наличных денег от физических лиц (без открытия банковских счетов плательщикам) в целях перевода денежных средств на открытые в других кредитных организациях банковские счета

физических лиц и счета по вкладам физических лиц, в том числе счета в иностранной валюте;

символ 17. Поступления наличных денег от организаций федеральной почтовой связи (от переводных операций, сумм невыплаченных пенсий и других единовременных выплат);

символ 20. Поступления наличных денег, в том числе на счета организаций, от операций с ценными бумагами;

символ 22. Поступления наличных денег от операций игорного бизнеса.

Поступления наличных денег на счета организаторов азартных игр, содержащих тотализаторы, букмекерские конторы, казино и залы игровых автоматов, организаторов тотализаторов (взаимных пари) и других основанных на риске игр, а также операторов лотерей, в том числе в электронной форме.

Поступления наличных денег от продажи лотерейных билетов;

символ 30. Поступления наличных денег от продажи физическим лицам наличной иностранной валюты и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте;

символ 32. Прочие поступления – все поступления наличных денег, не учтенные по символам 02, 11–17, 20, 22, 30, в частности:

возврат подотчетных и неиспользованных сумм наличных денег, полученных организациями по денежным чекам;

оплата услуг, оказываемых филиалом иностранного банка (в том числе комиссионные вознаграждения, оплата арендуемых индивидуальных сейфов);

символ 33. Поступления в кассу филиала иностранного банка наличных денег, изъятых из банкоматов филиала иностранного банка.

Поступления в кассу филиала иностранного банка наличных денег, изъятых из принадлежащих филиалу иностранного банка или другим кредитным организациям банкоматов и прочих устройств, предназначенных для приема наличных денег в автоматическом режиме, без участия уполномоченного лица филиала иностранного банка;

символ 35. Остаток наличных денег в кассе филиала иностранного банка на начало отчетного месяца.

Остатки наличных денег в кассе филиала иностранного банка (балансовый счет № 20202 «Касса кредитных организаций») на начало отчетного месяца;

символ 37.1. Поступления наличных денег в кассу филиала иностранного банка из кассы подразделения Банка России;

символ 39. Поступления наличных денег в кассу филиала иностранного банка из другой кредитной организации, из филиала Объединения «РОСИНКАС»;

символ 40. Выдачи наличных денег, относящихся к фонду заработной платы и выплатам социального характера, со счетов организаций;

символ 41. Выдачи наличных денег со счетов организаций на выплату стипендий студентам высших учебных заведений, учащимся колледжей, курсов, училищ и других учебных заведений, на выплату государственных научных стипендий, стипендий по ученическому договору на профессиональное обучение, подготовку и переподготовку работников в связи с производственной необходимостью, стипендий за счет грантов, предоставленных международными, иностранными некоммерческими и благотворительными организациями;

символ 42. Выдачи наличных денег со счетов организаций на расходы, связанные с содержанием персонала, но не учитываемые в фонде заработной платы и выплатах социального характера.

Выдачи наличных денег со счетов организаций по договорам займов (включая оказание временной финансовой помощи), заключенным с работниками данных организаций;

символ 46. Выдачи наличных денег со счетов организаций на закупку сельскохозяйственных продуктов и сырья;

символ 47. Выдачи наличных денег на операции игорного бизнеса – выдачи наличных денег со счетов организаторов азартных игр, содержащих

тотализаторы, букмекерские конторы, казино и залы игровых автоматов, организаторов тотализаторов (взаимных пари) и других основанных на риске игр, а также операторов лотерей, в том числе в электронной форме.

Выплаты выигрышей по лотерейным билетам;

символ 50. Выдачи наличных денег со счетов организаций для выплаты всех видов пенсий, пособий, компенсаций и других выплат.

Выдачи наличных денег страховым организациям, имеющим лицензии на осуществление страховой деятельности на территории Российской Федерации, для осуществления выплат по договорам личного, имущественного и иного страхования.

символ 53. Прочие выдачи – все выдачи наличных денег, не учтенные по символам 40–42, 46, 47, 50, 54, 56, 57, 59, 60;

символ 54. Выдачи наличных денег со счетов организаций по договорам займа (включая оказание временной финансовой помощи), кредитным договорам;

символ 56. Выдачи по переводам (без открытия банковского счета получателям средств).

Выдачи наличных денег по переводам, поступившим физическим лицам, без открытия получателям средств банковских счетов;

символ 57. Выдачи наличных денег физическим лицам при покупке у них наличной иностранной валюты, в том числе поврежденных денежных знаков иностранных государств (группы иностранных государств) и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте;

символ 59. Выдачи наличных денег организациям федеральной почтовой связи для осуществления выплат переводов, пенсий и других единовременных выплат;

символ 60. Выдачи наличных денег на выплату дохода, погашение и покупку ценных бумаг. Выдачи наличных денег, поступивших от операций с ценными бумагами, включая выплаты по договорам о брокерском обслуживании;

символ 70. Остаток наличных денег в кассе филиала иностранного банка на конец отчетного месяца.

Остатки наличных денег в кассе филиала иностранного банка (балансовый счет № 20202 «Касса кредитных организаций») на конец отчетного месяца;

символ 72.1. Выдачи наличных денег из кассы филиала иностранного банка в кассу подразделения Банка России;

символ 75. Выдачи наличных денег из кассы филиала иностранного банка для загрузки банкоматов филиала иностранного банка и других кредитных организаций;

символ 77. Выдачи наличных денег из кассы филиала иностранного банка в другие кредитные организации;

символ 80.02. Поступления наличных денег через банкоматы на счета юридических лиц от продажи товаров;

символ 80.11. Поступления наличных денег через банкоматы на счета юридических лиц от реализации платных услуг;

символ 80.14. Поступления наличных денег через банкоматы с использованием кредитных карт юридических лиц;

символ 80.32. Поступления наличных денег через банкоматы, не учтенные по символам 80.02, 80.11, 80.14;

символ 81.40. Выдачи наличных денег через банкоматы по операциям, связанным с получением заработной платы и социальных выплат;

символ 81.41. Выдачи наличных денег через банкоматы по операциям, связанным с получением стипендий;

символ 81.50. Выдачи наличных денег через банкоматы по операциям, связанным с получением пенсий, пособий, компенсаций и других выплат;

символ 81.53. Выдачи наличных денег через банкоматы, не учтенные по символам 81.40, 81.41, 81.50, 81.54;

символ 81.54. Выдачи наличных денег через банкоматы с использованием кредитных карт юридических лиц;

символ 82. Поступления наличных денег от операций (независимо от их экономического содержания) с использованием платежных карт (их реквизитов), учтенные по символам прихода независимо от указанного в кассовом документе источника их поступления (за исключением операций, совершаемых через банкоматы);

символ 83. Выдачи наличных денег по операциям (независимо от их экономического содержания) с использованием платежных карт (их реквизитов), учтенные по символам расхода независимо от указанного в кассовом документе направления этих выдач (за исключением операций, совершаемых через банкоматы);

символ 85. Поступления наличных денег на счета ломбардов – все поступления наличных денег на счета ломбардов, учтенные по символам прихода независимо от указанного в кассовом документе источника их поступления;

символ 86. Выдачи наличных денег со счетов ломбардов – все выдачи наличных денег со счетов ломбардов, учтенные по символам расхода независимо от указанного в денежном чеке направления этих выдач;

символ 88. Выдачи наличных денег со счетов юридических лиц на покупку лома и отходов цветных и (или) черных металлов, учтенные по символу 53;

символ 90. Выдачи наличных денег со счетов юридических лиц на покупку лома и отходов драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, учтенные по символу 53;

символ 91. Выдачи наличных денег из кассы филиала иностранного банка физическим лицам, учтенные по символам 56 и 57;

символ 97. Поступления наличных денег на счета некоммерческих организаций – все поступления наличных денег на счета некоммерческих организаций, учтенные по символам прихода независимо от указанного в кассовом документе источника их поступления;

символ 98. Выдачи наличных денег со счетов некоммерческих организаций – все выдачи наличных денег со счетов некоммерческих организаций, учтенные по символам расхода независимо от указанного в денежном чеке направления этих выдач;

символ 100. Поступления от платежных агентов (операторов по приему платежей, платежных субагентов) – все поступления наличных денег от платежных агентов (операторов по приему платежей, платежных субагентов), учтенные по символам прихода независимо от указанного в кассовом документе источника их поступления;

символ 102. Поступления наличных денег, доставленных торгово-сервисными предприятиями, – все поступления наличных денег юридических лиц в кассу филиала иностранного банка, сданных ими непосредственно или с привлечением организаций, оказывающих услуги по перевозке ценных грузов (учтенные по символам прихода 02, 11, 15, 17, 22, 32);

символ 103. Поступления выручки торгово-сервисных предприятий, проинкассированной Объединением «РОСИНКАС», – все поступления наличных денег на счета юридических лиц (учтенные по символам прихода 02, 11, 15, 17, 22, 32) в случае, когда их инкассация и доставка осуществляются инкассаторскими работниками Объединения «РОСИНКАС»;

символ 104. Поступления выручки торгово-сервисных предприятий, проинкассированной службами инкассации кредитных организаций, – все поступления наличных денег на счета юридических лиц (учтенные по символам прихода 02, 11, 15, 17, 22, 32) в случае, когда их инкассация и доставка осуществляются собственной службой инкассации филиала иностранного банка, инкассаторскими работниками других кредитных организаций;

символ 106. Межбанковские перевозки наличных денег, осуществленные Объединением «РОСИНКАС», – поступления наличных денег из другой кредитной организации, из Объединения «РОСИНКАС»

(учтенные по символу прихода 39) в случае их доставки инкассаторскими работниками Объединения «РОСИНКАС» или работниками организаций, оказывающих услуги по перевозке ценных грузов.

Поступления наличных денег из подразделения Банка России и выдачи наличных денег для доставки в подразделение Банка России (учтенные по символам 37.1, 72.1) в случае осуществления указанных операций инкассаторскими работниками Объединения «РОСИНКАС» или работниками организаций, оказывающих услуги по перевозке ценных грузов.

Суммы наличных денег, изъятые из банкоматов и выданные для загрузки банкоматов (учтенные по символам 33, 75), в случае осуществления перевозок инкассаторскими работниками Объединения «РОСИНКАС» или работниками организаций, оказывающих услуги по перевозке ценных грузов;

символ 107. Межбанковские перевозки наличных денег, осуществленные службами инкассации кредитных организаций, – поступления наличных денег из другой кредитной организации, из Объединения «РОСИНКАС» (учтенные по символу прихода 39) в случае их доставки собственной службой инкассации кредитной организации, инкассаторскими работниками других кредитных организаций.

Поступления наличных денег из подразделения Банка России и выдачи наличных денег для доставки в подразделение Банка России (учтенные по символам 37.1, 72.1) в случае осуществления перевозок собственной службой инкассации филиала иностранного банка, инкассаторскими работниками других кредитных организаций.

Суммы наличных денег, изъятые из банкоматов и выданные для загрузки банкоматов (учтенные по символам 33, 75), в случае осуществления указанных операций кассовыми или инкассаторскими работниками филиала иностранного банка или инкассаторскими работниками других кредитных организаций.

5. Отчет в части оборотов наличных денег, проходящих через кассу филиала иностранного банка, учитываемых по символам 02–77, составляется

по данным бухгалтерского учета поступлений и выдач наличных денег, который ведется в кассовых журналах по приходу 0401704, по расходу 0401705¹ (далее – кассовые журналы), с указанием символов Отчета на основании объявлений на взнос наличными, денежных чеков, приходных и расходных кассовых ордеров, препроводительных ведомостей к сумкам с наличными деньгами.

Символы 02–32 Отчета определяются по источникам поступления наличных денег, указанным в объявлениях на взнос наличными, препроводительных ведомостях к сумкам с наличными деньгами и в приходных кассовых ордерах. Организации, имеющие разные источники поступления наличных денег, указывают сумму поступлений по каждому источнику.

Символы 40–60 Отчета определяются по направлениям выдачи наличных денег, указанным на обороте денежных чеков и в расходных кассовых ордерах.

Отчет в части оборотов наличных денег, проходящих через банкоматы филиала иностранного банка, учитываемых по символам 80.02–80.32 и 81.40–81.54, составляется по данным электронного журнала, реестра платежей по операциям с использованием платежных карт, предусмотренных пунктами 1.3 и 2.9 Положения Банка России от 24 декабря 2004 года № 266-П «Об эмиссии платежных карт и об операциях, совершаемых с их использованием»².

6. Для составления Отчета ведется в электронном виде в произвольной форме ведомость учета кассовых оборотов в разрезе символов Отчета в

¹ Коды форм приведены в соответствии с Общероссийским классификатором управленческой документации (ОКУД).

² Зарегистрировано Минюстом России 25 марта 2005 года, регистрационный № 6431, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 21 сентября 2006 года № 1725-У (зарегистрировано Минюстом России 30 октября 2006 года, регистрационный № 8416), от 23 сентября 2008 года № 2073-У (зарегистрировано Минюстом России 8 октября 2008 года, регистрационный № 12430), от 15 ноября 2011 года № 2730-У (зарегистрировано Минюстом России 9 декабря 2011 года, регистрационный № 22528), от 10 августа 2012 года № 2862-У (зарегистрировано Минюстом России 21 ноября 2012 года, регистрационный № 25863), от 14 января 2015 года № 3532-У (зарегистрировано Минюстом России 17 февраля 2015 года, регистрационный № 36063), от 28 сентября 2020 года № 5567-У (зарегистрировано Минюстом России 30 октября 2020 года, регистрационный № 60688).

тысячах рублей (с округлением до целого числа по правилам математического округления) по данным кассовых журналов. В ведомость учета кассовых оборотов не включаются операции, по которым в приходных и расходных кассовых ордерах и кассовых журналах поле «Символ» не заполняется, в частности:

 поступление наличных денег от кассового работника, совершающего кассовые операции в послеоперационное время, в выходные дни, нерабочие праздничные дни;

 поступление наличных денег от инкассаторских, кассовых работников, совершающих операции по доставке банкнот и монеты клиентам для размена;

 выдача наличных денег кассовому работнику для совершения кассовых операций в послеоперационное время, в выходные дни, нерабочие праздничные дни;

 выдача наличных денег инкассаторским, кассовым работникам для совершения операций по доставке банкнот и монеты клиентам для размена.

При формировании Отчета по каждому символу прихода и расхода выводятся итоги за месяц, но ежедневные остатки кассы филиала иностранного банка по символам 35 и 70 не суммируются. По символу 35 отражается остаток в кассе филиала иностранного банка на первое число отчетного месяца, а по символу 70 – остаток в кассе филиала иностранного банка на конец дня последнего числа отчетного месяца.

Общие итоги по символам 02–39 и символам 40–77 ведомости учета кассовых оборотов за день и за месяц, за исключением сумм по символам 35 и 70, сверяются и должны совпадать с итогами оборотов по дебету и кредиту по операциям с наличными деньгами по балансовому счету № 20202 «Касса кредитных организаций», за исключением оборотов (по операциям с наличными деньгами), не учитываемых в ведомости учета кассовых оборотов.

7. Отражение операций по покупке и продаже наличной иностранной валюты за наличные деньги и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, по символам 30 и 57 осуществляется в соответствии с

данными Реестра операций с наличной валютой и чеками, предусмотренного пунктом 4.5 Инструкции Банка России от 16 сентября 2010 года № 136-И «О порядке осуществления уполномоченными банками (филиалами) отдельных видов банковских операций с наличной иностранной валютой и операций с чеками (в том числе дорожными чеками), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, с участием физических лиц»³.

8. Символы 97 и 98 Отчета определяются посредством выборки операций по поступлению наличных денег на счета и выдаче их со счетов некоммерческих организаций (исходя из содержания символов 97 и 98) из данных, учтенных в кассовых журналах по символам прихода и расхода.

Символ 100 Отчета определяется посредством выборки операций по поступлению наличных денег от платежных агентов (операторов по приему платежей, платежных субагентов), осуществляющих прием платежей физических лиц в соответствии с Федеральным законом от 3 июня 2009 года № 103-ФЗ «О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами».

9. При составлении Отчета в графе 1 указывается код территории, где расположен филиал иностранного банка и (или) его банкоматы, по ОКАТО (пятизначный цифровой код), в графе 2 приводятся номера символов в соответствии с номенклатурой символов, в графе 3 – суммы соответствующих операций филиала иностранного банка и (или) его банкоматов.

10. Отчет представляется филиалом иностранного банка не позднее четвертого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

Отчет не представляется филиалом иностранного банка, не осуществляющим операции с наличными деньгами.

³ Зарегистрирована Минюстом России 1 октября 2010 года, регистрационный № 18595, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 13 апреля 2016 года № 3994-У (зарегистрировано Минюстом России 19 мая 2016 года, регистрационный № 42154), от 22 февраля 2019 года № 5076-У (зарегистрировано Минюстом России 11 апреля 2019 года, регистрационный № 54348), от 28 сентября 2020 года № 5567-У (зарегистрировано Минюстом России 30 октября 2020 года, регистрационный № 60688), от 16 августа 2023 года № 6511-У (зарегистрировано Минюстом России 21 ноября 2023 года, регистрационный № 76047).

В случае установления фактов представления недостоверных отчетных данных филиал иностранного банка, допустивший искажение отчетных данных, обязан повторно представить в Банк России Отчет, содержащий исправленные значения показателей и соответствующие объяснения, в сроки, приведенные в следующей таблице:

Сроки, в течение которых вносятся исправления (в пределах текущего года)	Отчетные даты (текущего, предыдущего года), за которые вносятся исправления
1	2
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

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

СВЕДЕНИЯ О СЧЕТНО-СОРТИРОВАЛЬНЫХ МАШИНАХ ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА, ПРИМЕНЯЕМЫХ ПРИ ОБРАБОТКЕ БАНКНОТ БАНКА РОССИИ, ПРЕДНАЗНАЧЕННЫХ ДЛЯ ВЫДАЧИ КЛИЕНТАМ

по состоянию на «__» _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416203

Годовая

Раздел 1. Сведения о счетно-сортiroвальных машинах филиала иностранного банка, применяемых при обработке банкнот Банка России, предназначенных для выдачи клиентам

Код территории места нахождения счетно-сортiroвальных машин по ОКАТО	Счетно-сортiroвальные машины, используемые филиалом иностранного банка	Количество счетно-сортiroвальных машин, единиц
1	2	3
	Всего счетно-сортiroвальных машин, принадлежащих данному филиалу иностранного банка по _____ (наименование территории)	
...		
Итого по филиалу иностранного банка		

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 2. Сведения о месте нахождения счетно-сортировальных машин филиала иностранного банка, применяемых при обработке банкнот Банка России, предназначенных для выдачи клиентам

Номер строки	Название счетно-сортировальной машины	Серийный (заводской) номер	Год выпуска	Дата ввода в эксплуатацию	Срок полезного использования, лет	Место нахождения счетно-сортировальных машин	
						код территории по ОКТО	адрес места нахождения
1	2	3	4	5	6	7	8

Руководитель (его заместитель) _____ (должность) _____ (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____ (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

« ____ » _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416203
«Сведения о счетно-сортировальных машинах филиала иностранного банка,
применяемых при обработке банкнот Банка России, предназначенных
для выдачи клиентам»

1. Отчетность по форме 0416203 «Сведения о счетно-сортировальных машинах филиала иностранного банка, применяемых при обработке банкнот Банка России, предназначенных для выдачи клиентам» (далее – Отчет) составляется в целях получения Банком России сведений о количестве счетно-сортировальных машин филиала иностранного банка, применяемых при обработке банкнот Банка России, предназначенных для выдачи клиентам, с указанием места нахождения данного оборудования.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

2. Отчет составляется филиалом иностранного банка (за исключением филиала иностранного банка, не осуществляющего кассовые операции) по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным годом, и представляется в Банк России не позднее 20 февраля года, следующего за отчетным годом.

3. В графе 1 раздела 1 Отчета (далее – раздел 1) указывается код территории, на которой находится счетно-сортировальная машина, соответствующий первым двум разрядам кода по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО).

В графе 2 раздела 1 указывается информация о количестве счетно-сортировальных машин, принадлежащих филиалу иностранного банка, расположенных на территории, указанной в графе 1 раздела 1.

В графе 3 раздела 1 указывается информация о количестве счетно-сортировальных машин, применяемых филиалом иностранного банка при обработке банкнот Банка России, предназначенных для выдачи клиентам, по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным годом.

4. В разделе 2 Отчета (далее – раздел 2) указываются сведения о счетно-сортировальных машинах, используемых филиалом иностранного банка по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным годом.

В графе 2 раздела 2 указывается название счетно-сортировальной машины.

В графе 3 раздела 2 указывается серийный (заводской) номер счетно-сортировальной машины.

В графе 4 раздела 2 указывается год выпуска счетно-сортировальной машины в формате «ГГГГ».

В графе 5 раздела 2 указывается дата ввода в эксплуатацию счетно-сортировальной машины в формате «ДД.ММ.ГГГГ», где «ДД» – день, «ММ» – месяц, «ГГГГ» – год.

В графе 6 раздела 2 указывается срок полезного использования счетно-сортировальной машины.

В графе 7 раздела 2 указывается код территории, на которой находится счетно-сортировальная машина, соответствующий первым пяти разрядам кода по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО).

В графе 8 раздела 2 указывается адрес в пределах места нахождения счетно-сортировальной машины в формате: почтовый индекс, почтовый адрес счетно-сортировальной машины.

Форма

Банковская отчетность

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

СВЕДЕНИЯ ОБ ИМЕЮЩИХ ПРИЗНАКИ ПОДДЕЛКИ ДЕНЕЖНЫХ ЗНАКАХ,
ПЕРЕДАННЫХ ТЕРРИТОРИАЛЬНЫМ ОРГАНАМ ВНУТРЕННИХ ДЕЛ ФИЛИАЛОМ ИНОСТРАННОГО БАНКА

« ____ » _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416207
На нерегулярной основе

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416207

«Сведения об имеющих признаки подделки денежных знаков, переданных территориальным органам внутренних дел филиалом иностранного банка»

1. Отчетность по форме 0416207 «Сведения об имеющих признаки подделки денежных знаков, переданных территориальным органам внутренних дел филиалом иностранного банка» (далее – Отчет) составляется филиалом иностранного банка в случае выявления им имеющих признаки подделки банкнот и монет Банка России или банкнот иностранных государств (группы иностранных государств) (далее – имеющих признаки подделки денежный знак) и их передачи работникам территориальных органов внутренних дел.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

2. Отчет представляется в Банк России филиалом иностранного банка не позднее 5 рабочих дней после дня выявления имеющего признаки подделки денежного знака.

3. Сведения по каждому имеющему признаки подделки денежному знаку отражаются по отдельной строке Отчета.

4. В графе 2 Отчета указывается в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (ОКАТО) код территории филиала иностранного банка, которым был выявлен имеющий признаки подделки денежный знак.

5. В графе 3 Отчета указывается сокращенное наименование филиала иностранного банка, которым был выявлен имеющий признаки подделки денежный знак, на русском языке. При отсутствии у филиала иностранного банка сокращенного наименования в графе 3 Отчета указывается его полное наименование на русском языке.

6. В графе 4 Отчета указываются сведения о клиенте филиала иностранного банка, в наличных деньгах, наличной иностранной валюте которого был выявлен имеющий признаки подделки денежный знак: фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, полное или сокращенное наименование юридического лица либо полное или сокращенное фирменное наименование кредитной организации (полное или сокращенное наименование филиала иностранного банка на русском языке). В случае если имеющий признаки подделки денежный знак был выявлен при пересчете наличных денег, наличной иностранной валюты, принятых автоматическим устройством, дополнительно указываются наименование и модель автоматического устройства.

7. В графе 5 Отчета указывается дата выявления имеющего признаки подделки денежного знака.

8. В графе 6 Отчета указывается дата передачи имеющего признаки подделки денежного знака территориальному органу внутренних дел.

9. В графе 7 Отчета указывается цифровой код валюты в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

10. В графе 8 или в графе 9 Отчета указывается денежный знак, имеющий признаки подделки, путем проставления знака «+» (плюс).

11. В графе 10 Отчета указывается номинал имеющего признаки подделки денежного знака:

для банкноты – цифрами (в частности, «1000»);

для монеты Банка России – цифрами и в виде сокращенного наименования денежной единицы или ее части (в частности, «10 коп.» или «10 руб.»).

12. В графе 11 Отчета указываются:

для банкноты Банка России – год образца, или год выпуска, или год модификации (в частности, для банкноты Банка России образца 1997 года модификации 2010 года указывается «2010», для банкноты Банка России

образца 2017 года – «2017», для банкноты Банка России выпуска 2022 года – «2022»);

для банкноты иностранного государства (группы иностранных государств) – год, обозначенный на банкноте (в частности, для банкноты долларов США серии 2003А указывается «2003А»);

для монеты Банка России – год, обозначенный на монете.

13. В графе 12 Отчета указываются серия и номер банкноты. В случае утраты части символов серии и (или) номера банкноты отсутствующий символ заменяется символом «*». В случае наличия на банкноте двух отличающихся серийных номеров указываются оба номера через символ «-» (дефис). В частности, для банкноты Банка России образца 2017 года серия и номер могут иметь вид «АА1234567**», если на банкноте отсутствуют две последние цифры номера, или вид «АА123456789-ББ987654321», если на банкноте два отличающихся серийных номера.

14. В графе 13 Отчета указываются дополнительные реквизиты:

для монеты Банка России при наличии на монете имитации товарного знака монетного двора акционерного общества «Гознак» – «ММД» или «СПМД»;

для банкноты долларов США – буквенно-цифровой индекс федерального резервного банка Федеральной резервной системы США, чековая буква и номер квадранта, номер клише лицевой стороны, номер клише оборотной стороны (в указанной последовательности), в частности, «А1-А2-А497-161»;

для банкноты евро – буквенно-цифровая метка (в частности, М002F3).

В случае отсутствия на банкноте одного или нескольких символов дополнительных реквизитов отсутствующий символ заменяется символом «*». В частности, для банкноты долларов США дополнительные реквизиты могут иметь вид «А1-**-А497-161», если на банкноте отсутствуют чековая буква и номер квадранта; для банкноты евро дополнительные реквизиты могут иметь вид «*****», если на банкноте отсутствует буквенно-цифровая метка.

15. В графе 14 Отчета цифрами указывается количество фрагментов, из которых состоит банкнота. В случае если банкнота представляет собой одну целую неразделенную часть (в том числе с неполной площадью), ставится цифра 1.

16. В графе 15 Отчета цифрами указывается количество слоев, из которых состоит банкнота. В данной графе указываются только слои бумаги. Клей, лак, клеящая лента и тому подобное также не считаются слоями.

17. Графы 16–24 Отчета заполняются путем проставления знака «+» (плюс) в графе, указывающей на характерный признак подделки, присутствующий на банкноте. В случае если на банкноте присутствуют имитации нескольких защитных признаков, знак «+» (плюс) проставляется в нескольких графах из указанных граф 16–24 по одной строке Отчета.

18. Графы 25–28 Отчета заполняются путем проставления знака «+» (плюс) в графе, указывающей на полиграфический способ печати изображения, присутствующий на банкноте.

19. Графы 29 и 30 Отчета заполняются путем проставления знака «+» (плюс) в графе, указывающей на репрографический способ печати изображения, присутствующий на банкноте.

20. В случае если имитация графического изображения банкноты выполнена несколькими способами печати, знак «+» (плюс) проставляется в нескольких графах из указанных граф 25–30 по одной строке Отчета.

21. Графы 31–35 Отчета заполняются путем проставления знака «+» (плюс) в графе, указывающей на категорию, к которой относится имеющий признаки подделки денежный знак.

22. Графы Отчета, по которым значения не определены, не заполняются.

23. В графе 36 Отчета указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) и номер телефона работника филиала иностранного банка, выявившего имеющий признаки подделки денежный знак.

24. В графе 37 Отчета указываются наименование и номер телефона (при наличии) территориального органа внутренних дел, которому передан

имеющий признаки подделки денежный знак, а также иные сведения об имеющем признаки подделки денежном знаке, являющиеся по решению филиала иностранного банка существенными.

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ОТЧЕТ О НАЧАЛЕ (ЗАВЕРШЕНИИ) ЭМИССИИ И (ИЛИ) ЭКВАЙРИНГА ЭЛЕКТРОННЫХ СРЕДСТВ ПЛАТЕЖА
по состоянию на «__» _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416255
На нерегулярной основе

Номер строки	Дата формирования строки	Вид деятельности филиала иностранного банка	Платежная система (товарный знак) ЭСП		Дата начала деятельности	Дата завершения деятельности	Тип платежной системы (товарного знака)
			код	наименование (обозначение)			
1	2	3	4	5	6	7	8

Статус филиала иностранного банка	Расчетная организация			Вид ЭСП		Совмещение с другой платежной системой	
	статус	код	наименование	код	наименование	код	наименование
9	10	11	12	13	14	15	16

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон: _____
«__» _____ г.

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416255

«Отчет о начале (завершении) эмиссии и (или) эквайринга электронных средств платежа»

1. Филиал иностранного банка представляет отчетность по форме 0416255 «Отчет о начале (завершении) эмиссии и (или) эквайринга электронных средств платежа» (далее – Отчет) в Банк России не позднее 12 рабочих дней со дня начала (завершения) эмиссии и (или) эквайринга электронных средств платежа (далее – ЭСП) или изменения сведений, указанных в ранее присланных Отчетах.

2. В Отчет филиала иностранного банка включаются сводные сведения о деятельности, связанной:

с эмиссией ЭСП – расчетных (дебетовых) карт, ЭСП для перевода электронных денежных средств (далее – ЭДС) (предоплаченных карт, ЭСП для перевода ЭДС, отличных от предоплаченных карт);

с эквайрингом ЭСП (кроме ЭСП для перевода ЭДС, отличного от предоплаченной карты), эмитированных филиалом иностранного банка, кредитными организациями, и карт, эмитированных организацией, зарегистрированной за пределами территории Российской Федерации.

3. Филиал иностранного банка не позднее 3 рабочих дней, следующих за днем выявления неправильного значения одного из показателей в ранее представленном им Отчете, представляет в Банк России Отчет, содержащий строку (строки) с исправленными значениями показателей.

4. В целях составления Отчета Банком России в филиал иностранного банка передается следующая справочная информация:

о платежных системах и товарных знаках ЭСП, в рамках которых осуществляются операции с использованием ЭСП (далее – справочная информация о платежных системах и товарных знаках ЭСП);

об иностранных организациях, созданных в соответствии с законодательством иностранных государств, на территории которых они

зарегистрированы, и выполняющих функции расчетного центра в платежной системе (далее – иностранные организации, осуществляющие расчеты);

- о видах ЭСП;

- о типах платежных систем или товарных знаков.

Указанная справочная информация передается в филиал иностранного банка по мере ее изменения.

5. При составлении Отчета филиал иностранного банка руководствуется следующим:

5.1. В графе 1 Отчета номер строки должен быть уникальным для филиала иностранного банка, составляющего Отчет. В частности, если в первом представленном в Банк России Отчете филиала иностранного банка были сформированы две строки с номерами 1 и 2, при формировании первой строки в следующем Отчете филиал иностранного банка в графе 1 Отчета указывает номер 3.

5.2. В графе 2 Отчета указывается дата формирования строки.

5.3. В графе 3 Отчета указывается вид деятельности филиала иностранного банка с использованием следующих кодов: 1 – эмиссия, 2 – эквайринг. Филиал иностранного банка, осуществляющий эмиссию ЭСП и эквайринг ЭСП (кроме ЭСП для перевода ЭДС, отличного от prepaid карты), формирует для каждого вида деятельности отдельную строку.

5.4. При заполнении граф 4 и 5 Отчета код и наименование платежной системы или код и обозначение товарного знака ЭСП указываются в соответствии со справочной информацией о платежных системах и товарных знаках ЭСП.

При отсутствии в указанной справочной информации кода и наименования платежной системы или кода и обозначения товарного знака ЭСП в графе 4 Отчета ставится 0 (ноль), а в графе 5 Отчета – наименование отсутствующей платежной системы или отсутствующего обозначения товарного знака ЭСП. Филиал иностранного банка, эмитирующий ЭСП или осуществляющий эквайринг ЭСП (кроме ЭСП для перевода ЭДС, отличного

от предоплаченной карты) различных платежных систем или товарных знаков, формирует для каждой платежной системы или каждого товарного знака отдельную строку.

5.5. В графе 6 Отчета указывается дата начала эмиссии ЭСП или эквайринга ЭСП (кроме ЭСП для перевода ЭДС, отличного от предоплаченной карты) следующим образом:

дата начала эмиссии расчетных (дебетовых) карт – дата заключения филиалом иностранного банка первого договора с клиентом об эмиссии банковских карт;

дата начала эмиссии ЭСП для перевода ЭДС – дата первого увеличения остатка ЭДС;

дата начала эквайринга ЭСП (кроме ЭСП для перевода ЭДС, отличного от предоплаченной карты) – дата заключения филиалом иностранного банка с юридическим лицом, индивидуальным предпринимателем, иным лицом, указанным в части 14 статьи 9¹ Федерального закона от 27 июня 2011 года № 161-ФЗ «О национальной платежной системе», договора о приеме ЭСП в целях оплаты товаров (работ, услуг), использования результатов интеллектуальной деятельности или дата совершения первой операции по выдаче наличных денежных средств держателю ЭСП (кроме ЭСП для перевода ЭДС, отличного от предоплаченной карты), не являющемуся клиентом отчитывающегося филиала иностранного банка.

Графа 6 Отчета заполняется при формировании строки о начале указанной в абзацах втором – четвертом настоящего подпункта деятельности (при этом графа 7 Отчета не заполняется). В частности, если филиал иностранного банка, осуществляющий эмиссию расчетных (дебетовых) и предоплаченных карт платежной системы «Мир», формирует две строки, в графе 6 первой строки Отчета филиал иностранного банка указывает дату начала эмиссии расчетных (дебетовых) карт платежной системы «Мир», а в графе 6 второй строки Отчета – дату начала эмиссии предоплаченных карт платежной системы «Мир».

5.6. В графе 7 Отчета указывается дата завершения эмиссии ЭСП или эквайринга ЭСП (кроме ЭСП для перевода ЭДС, отличного от предоплаченной карты) следующим образом:

дата завершения эмиссии ЭСП – дата прекращения действия последнего договора из заключенных филиалом иностранного банка договоров об эмиссии ЭСП;

дата завершения эквайринга ЭСП (кроме ЭСП для перевода ЭДС, отличного от предоплаченной карты) – дата расторжения филиалом иностранного банка всех договоров о приеме ЭСП, заключенных с организациями торговли (услуг), и прекращения деятельности по выдаче наличных денежных средств держателям ЭСП (кроме ЭСП для перевода ЭДС, отличного от предоплаченной карты), не являющимся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка.

Графа 7 Отчета заполняется при формировании строки о завершении указанной в абзацах втором и третьем настоящего подпункта деятельности (при этом графа 6 Отчета не заполняется).

Филиал иностранного банка, завершающий эмиссию ЭСП одной (одного) из заявленных ранее платежных систем (товарных знаков), заполняет по строке только графы 1–5 и 7 Отчета. При этом в графе 7 Отчета указывается дата завершения эмиссии ЭСП соответствующей платежной системы или соответствующего товарного знака. Так же заполняется строка о завершении эквайринга ЭСП (кроме ЭСП для перевода ЭДС, отличного от предоплаченной карты).

5.7. В графе 8 Отчета указывается код типа платежной системы или товарного знака:

1 – международная (международный) (созданы за пределами территории Российской Федерации);

2 – российская (российский) (созданы на территории Российской Федерации).

5.8. В графе 9 Отчета указывается код статуса филиала иностранного банка в платежной системе:

1 – прямой участник, который в соответствии с правилами платежной системы осуществляет эмиссию и (или) эквайринг ЭСП (кроме ЭСП для перевода ЭДС, отличного от prepaid карты) этой платежной системы и осуществляет все расчеты по операциям с их использованием непосредственно с иными участниками платежной системы;

2 – косвенный участник, который в соответствии с правилами платежной системы осуществляет эмиссию ЭСП и (или) эквайринг ЭСП (кроме ЭСП для перевода ЭДС, отличного от prepaid карты) этой платежной системы и осуществляет все расчеты по операциям с их использованием через прямого участника этой платежной системы.

При отсутствии статуса в графе 9 Отчета ставится 0 (ноль).

5.9. В графе 10 Отчета указывается код статуса организации, осуществляющей расчеты между участниками расчетов по операциям с использованием ЭСП (кроме ЭСП для перевода ЭДС, отличного от prepaid карты) (далее – организация, осуществляющая расчеты):

1 – российская;

2 – иностранная.

5.10. При заполнении граф 11 и 12 Отчета филиал иностранного банка указывает код и наименование организации, осуществляющей расчеты.

При отсутствии кода и наименования иностранной организации, осуществляющей расчеты, в графе 11 Отчета ставится 0 (ноль), в графе 12 Отчета – наименование отсутствующей иностранной организации, осуществляющей расчеты.

Для российской организации, осуществляющей расчеты, указываются код (регистрационный номер) и полное фирменное наименование кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской

деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ). В случае если расчеты между участниками расчетов по операциям с использованием ЭСП осуществляет Банк России, в графе 11 Отчета ставится код 9999, а в графе 12 Отчета – «Центральный банк Российской Федерации».

Филиал иностранного банка, имеющий несколько организаций, осуществляющих расчеты, формирует для каждой организации, осуществляющей расчеты, отдельную строку.

При смене организации, осуществляющей расчеты, филиал иностранного банка формирует две следующие строки: первая строка – о завершении работы с одной организацией, осуществляющей расчеты, с указанием в графе 7 Отчета даты завершения работы с ней, вторая строка – о начале работы с другой организацией, осуществляющей расчеты, с указанием в графе 6 Отчета даты начала работы с ней.

Графы 11 и 12 Отчета не заполняются, если в графе 14 Отчета указано значение «ЭСП для перевода ЭДС, отличное от предоплаченной карты».

5.11. Графы 13 и 14 Отчета заполняются только по строкам о начале (завершении) эмиссии ЭСП. В графах 13 и 14 Отчета указываются код и наименование вида ЭСП в соответствии со справочной информацией о видах ЭСП, передаваемой Банком России.

Филиал иностранного банка, эмитирующий ЭСП нескольких видов, для каждого вида ЭСП формирует отдельную строку с указанием в графе 6 Отчета даты начала эмиссии этих ЭСП (при этом графа 7 Отчета не заполняется).

При завершении эмиссии одного из видов ЭСП филиал иностранного банка формирует строку с указанием в графе 7 Отчета даты завершения работы с этим видом ЭСП (при этом графа 6 Отчета не заполняется).

5.12. Графы 15 и 16 Отчета заполняются в случае, если филиал иностранного банка эмитирует ЭСП, позволяющие их держателям совершать операции в двух и более платежных системах, участником которых является данный филиал иностранного банка.

Форма

Банковская отчетность

Код территории по ОКATO ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

СВЕДЕНИЯ О ТОЧКАХ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ПЛАТЕЖНЫХ УСЛУГ ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА

по состоянию на « ____ » _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416260
Квартальная

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 1. Сведения о банкоматах филиала иностранного банка

Номер строки	Тип банкомата	Виды совершаемых операций	Место нахождения банкомата						Виды валют		Использование бесконтактных технологий и биометрических персональных данных клиента	Использование QR-кодов	Наличие функции рециркуляции	Код платежной системы (товарного знака)	Адаптация под нужды людей с инвалидностью	Модель банкомата	Тип валидатора	Установленное программное обеспечение валидатора	Код номинала обрабатываемой банкноты	Серийный (заводской) номер банкомата
			код по ОКТМО	адрес	место установки (уточняющая информация)	признак места установки	широта	долгота	валюты выдачи наличных	валюты приема наличных										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21

Раздел 2. Сведения о терминалах филиала иностранного банка

Номер строки	Тип терминала	Виды совершаемых операций	Место нахождения терминала					Использование бесконтактных технологий и биометрических персональных данных клиента	Использование QR-кодов	Код платежной системы (товарного знака)	Адаптация под нужды людей с инвалидностью
			код по ОКТМО	адрес	место установки (уточняющая информация)	широта	долгота				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Руководитель (его заместитель) _____
 (должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
 (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон: _____
 «__» _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416260

«Сведения о точках предоставления платежных услуг филиала иностранного банка»

1. Отчетность по форме 0416260 «Сведения о точках предоставления платежных услуг филиала иностранного банка» (далее – Отчет) составляется в целях получения Банком России сведений об устройствах филиала иностранного банка, доступных потребителям для получения платежных услуг.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

2. Отчет составляется по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, и представляется в Банк России не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

3. В разделе 1 Отчета (далее – раздел 1) указываются сведения о банкоматах, находящихся в собственности или пользовании филиала иностранного банка (далее – банкоматы), посредством которых по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, можно осуществлять:

выдачу наличных денежных средств;

прием наличных денежных средств;

платежи за товары (работы, услуги) независимо от того, осуществляет или не осуществляет филиал иностранного банка расчеты по указанным операциям с организациями торговли (услуг);

безналичные операции, не связанные с оплатой товаров (работ, услуг).

В раздел 1 также включаются сведения о банкоматах, посредством которых по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, временно нельзя осуществлять указанные в настоящем пункте

операции (в частности, по причине ремонта устройства, замены чековой ленты, отсутствия электроэнергии).

В случае если по одному адресу расположено несколько банкоматов, сведения о каждом из них отражаются в разделе 1 отдельной строкой.

3.1. В графе 2 раздела 1 указывается буквенный код типа банкомата:

Код	Расшифровка кода
1	2
БК	Банкомат, посредством которого осуществляются операции выдачи и (или) приема наличных денежных средств с использованием платежных карт (их реквизитов)
БП	Банкомат, посредством которого осуществляются только операции по приему наличных денежных средств без использования платежных карт (их реквизитов)

3.2. В графе 3 раздела 1 указываются буквенные коды видов операций, совершаемых посредством банкомата:

Код	Расшифровка кода
1	2
НВ	Выдача наличных денежных средств
НО	Прием наличных денежных средств в целях оплаты товаров (работ, услуг)
НП	Прием наличных денежных средств в целях, не связанных с оплатой товаров (работ, услуг) (в частности, погашение кредитов, зачисление на счета физических лиц, увеличение остатка электронных денежных средств)
НЮ	Прием наличных денежных средств в целях зачисления на счет юридического лица, индивидуального предпринимателя и иного лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариуса и адвоката, учредившего адвокатский кабинет
БО	Безналичные операции по оплате товаров (работ, услуг)
БП	Прочие безналичные операции

При наличии нескольких видов операций, совершаемых посредством банкомата, их буквенные коды указываются в графе 3 раздела 1 через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

3.3. В графах 4–9 раздела 1 указываются сведения о месте нахождения банкомата.

3.3.1. В соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований (ОКТМО), действующим по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, указываются:

в графе 4 – цифровой код места нахождения банкомата (11 знаков); для городов федерального значения – код первого уровня с заполнением

оставшихся разрядов нулями. В случае если место нахождения банкомата расположено на территории города Байконура, указывается код 550000000000;

в графе 5 – адрес банкомата. При этом допускается указывать как полные, так и сокращенные наименования адресообразующих элементов в соответствии с Правилами сокращенного наименования адресообразующих элементов, утвержденными приказом Минфина России от 5 ноября 2015 года № 171н «Об утверждении Перечня элементов планировочной структуры, элементов улично-дорожной сети, элементов объектов адресации, типов зданий (сооружений), помещений, используемых в качестве реквизитов адреса, и Правил сокращенного наименования адресообразующих элементов»¹. Адрес должен содержать следующие адресообразующие элементы:

тип и наименование субъекта Российской Федерации. Для города федерального значения – субъекта Российской Федерации также указываются тип и наименование входящего в состав внутригородской территории (внутригородского муниципального образования) города федерального значения городского округа или населенного пункта;

тип и наименование муниципального района, или муниципального округа, или городского округа, или городского округа с внутригородским делением. Для городов федерального значения – субъектов Российской Федерации этот адресообразующий элемент не указывается;

тип и наименование городского поселения или сельского поселения;

тип и наименование населенного пункта. Для городов федерального значения – субъектов Российской Федерации этот адресообразующий элемент не указывается;

тип и наименование элемента планировочной структуры;

¹ Зарегистрирован Минюстом России 10 декабря 2015 года, регистрационный № 40069, с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 16 октября 2018 года № 207н (зарегистрирован Минюстом России 8 ноября 2018 года, регистрационный № 52649), от 17 июня 2019 года № 97н (зарегистрирован Минюстом России 10 июля 2019 года, регистрационный № 55197), от 10 марта 2020 года № 38н (зарегистрирован Минюстом России 16 апреля 2020 года, регистрационный № 58121), от 23 декабря 2021 года № 220н (зарегистрирован Минюстом России 3 февраля 2022 года, регистрационный № 67143).

тип и наименование элемента улично-дорожной сети;

тип и наименование идентификационного элемента объекта адресации.

Адресообразующие элементы, перечисленные в абзацах шестом – десятом настоящего подпункта, не указываются в графе 5 раздела 1 в случае их отсутствия в адресе. В частности, если банкомат находится за пределами населенного пункта, указываются субъект Российской Федерации и элемент улично-дорожной сети, остальные адресообразующие элементы не указываются. При этом в графе 6 раздела 1 приводится уточняющая информация о месте нахождения банкомата.

В графе 5 раздела 1 тип и наименование адресообразующих элементов разделяются пробелом, адресообразующие элементы указываются через символ «,» (запятая) без отступов (пробелов) в порядке, изложенном в абзацах четвертом – десятом настоящего подпункта.

3.3.2. В графе 6 раздела 1 при наличии приводится уточняющая информация о месте установки банкомата, позволяющая его идентифицировать (в частности, наименование магазина, в котором установлено устройство, номер этажа, подъезда). В случае отсутствия в адресе элемента улично-дорожной сети, номера дома, корпуса, квартиры, помещения графа 6 раздела 1 обязательна для заполнения.

3.3.3. В графе 7 раздела 1 указывается код признака места установки банкомата:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Банкомат находится в помещении филиала иностранного банка в открытом доступе
2	Банкомат находится в помещении филиала иностранного банка, и доступ к нему ограничен из-за временных и (или) иных условий (в частности, необходимо наличие разрешения, пропуска или какого-либо специального устройства для доступа к банкомату)
3	Банкомат находится вне помещений филиала иностранного банка в открытом доступе
4	Банкомат находится вне помещений филиала иностранного банка, и доступ к нему ограничен из-за временных и (или) иных условий (в частности, необходимо наличие разрешения, пропуска или какого-либо специального устройства для доступа к банкомату)

3.3.4. В графах 8 и 9 раздела 1 указываются географические координаты места нахождения банкомата в градусах и минутах северной широты и в градусах и минутах восточной долготы соответственно.

Название используемой системы координат необходимо указать в пояснении к Отчету.

Графы 8 и 9 раздела 1 могут не заполняться при отсутствии у филиала иностранного банка информации о географических координатах места нахождения банкомата.

3.4. В графах 10 и 11 раздела 1 указываются цифровые коды валют, используемых в банкомате при выдаче (приеме) наличных денежных средств, в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ). При наличии нескольких валют, используемых в банкомате, их коды отражаются в графах 10 и 11 раздела 1 через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

3.5. В графе 12 раздела 1 указывается цифровой код функции, которой оснащен банкомат, в части возможности осуществления операций с использованием бесконтактных технологий и биометрических персональных данных физических лиц:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Бесконтактные технологии используются
2	Бесконтактные технологии не используются
3	Биометрические персональные данные используются
4	Биометрические персональные данные не используются

В случае если банкомат оснащен несколькими функциями, их цифровые коды указываются в графе 12 раздела 1 через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

3.6. В графе 13 раздела 1 указывается цифровой код функции, которой оснащен банкомат, в части возможности считывания штриховых кодов (QR-кодов) при совершении операций:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Штриховые коды (QR-коды) используются
2	Штриховые коды (QR-коды) не используются

3.7. В графе 14 раздела 1 указывается цифровой код функции, которой оснащен банкомат, в части возможности полистного вложения наличных денежных средств клиентом и выдачи принятых наличных денежных средств клиенту без обработки в филиале иностранного банка:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Функция выдачи принятых наличных денежных средств клиенту без обработки в филиале иностранного банка
2	Функция выдачи принятых наличных денежных средств клиенту без обработки в филиале иностранного банка
3	Функция приема/выдачи банкнот (наличие валидатора без блока, обеспечивающего функцию выдачи принятых наличных денежных средств клиенту без обработки в филиале иностранного банка)
4	Функция выдачи банкнот (наличие диспенсера без валидатора)
5	Функция приема банкнот без возможности выдачи банкнот (наличие валидатора без диспенсера)

3.8. В графе 15 раздела 1 для банкоматов, в которых принимаются платежные карты (в графе 2 раздела 1 указан код «БК»), в соответствии со справочной информацией о платежных системах и товарных знаках, в рамках которых осуществляются операции с использованием электронных средств платежа (далее – справочная информация о платежных системах и товарных знаках ЭСП), указывается код платежной системы (товарного знака), с платежными картами которой (которого) можно осуществлять операции в банкомате.

В случае если в банкомате принимаются платежные карты различных платежных систем (товарных знаков), их коды указываются в графе 15 раздела 1 через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

Справочная информация о платежных системах и товарных знаках ЭСП направляется в филиалы иностранных банков Банком России в целях

составления Отчета в первый рабочий день месяца, следующего за отчетным кварталом, а также по мере ее изменения.

3.9. В графе 16 раздела 1 указывается код применяемого в банкомате типа адаптивного решения для людей с инвалидностью:

Код	Расшифровка кода
1	2
00	Не имеет адаптивного решения
01	Наличие в банкомате аудиоразъема для наушников и опции по переходу в специальный режим работы для людей с нарушениями зрения при использовании аудиоразъема для наушников (работа с использованием клавиатуры банкомата, а не сенсорной экранной панели)
02	Местоположение банкомата на улице или в помещении позволяет людям, передвигающимся на инвалидных колясках, беспрепятственно добраться до него (в том числе при помощи пандуса в местах, где это необходимо)
03	Конструкция банкомата позволяет использовать его людям, передвигающимся на инвалидных колясках, в том числе дотянуться до щели приемного устройства, PIN-клавиатуры и окна выдачи купюр, или, если высота банкомата не позволяет использовать его людям, передвигающимся на инвалидных колясках, в том числе дотянуться до щели приемного устройства, PIN-клавиатуры и окна выдачи купюр, доступ непосредственно к банкомату обеспечен при помощи пандуса или подиума

При наличии нескольких типов адаптивных решений для людей с инвалидностью, применяемых в банкомате, их коды отражаются в графе 16 раздела 1 через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

3.10. В графе 17 раздела 1 указывается модель банкомата.

3.11. В графе 18 раздела 1 указывается наименование блока детекции банкнот, которым оснащен банкомат с функцией приема наличных денежных средств.

3.12. В графе 19 раздела 1 указывается версия специализированного программного обеспечения блока детекции банкнот, указанного в графе 18 раздела 1.

3.13. В графе 20 раздела 1 указываются цифровые коды номиналов банкнот Банка России, для которых реализована возможность обработки на установленном блоке детекции банкнот (валидаторе):

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Банкноты всех номиналов и модификаций образца 1997 года

1	2
2	Банкноты всех номиналов образца 2017 года
3	Банкноты номиналом 100 рублей выпуска 2022 года
4	Банкноты номиналом 5000 рублей выпуска 2023 года

При наличии нескольких цифровых кодов, используемых в банкомате, коды отражаются в графе 20 раздела 1 через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

3.14. В графе 21 раздела 1 указывается серийный (заводской) номер банкомата.

3.15. Филиал иностранного банка, у которого по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, отсутствуют банкоматы, направляет в Банк России сообщение следующего содержания: «По состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, у филиала иностранного банка отсутствуют банкоматы.». При этом раздел 1 не заполняется.

4. В разделе 2 Отчета (далее – раздел 2) отражаются сведения о следующих терминалах, посредством которых по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, можно осуществлять операции, указанные в подпункте 4.2 настоящего пункта:

находящихся в собственности или пользовании отчитывающегося филиала иностранного банка независимо от того, осуществляет или не осуществляет он расчеты по оплате товаров (услуг) с организациями торговли (услуг), в том числе с магазинами беспошлинной торговли;

находящихся в собственности или пользовании организации, не являющейся филиалом иностранного банка (при этом расчеты по оплате товаров (услуг) с организациями торговли (услуг), в том числе с магазинами беспошлинной торговли, осуществляет отчитывающийся филиал иностранного банка).

В случае если по одному адресу расположено несколько терминалов, сведения о каждом из них отражаются в разделе 2 отдельной строкой.

В раздел 2 включаются также сведения о терминалах, посредством которых по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, временно нельзя осуществлять операции (в частности, по причине ремонта устройства, замены чековой ленты, отсутствия электроэнергии).

В раздел 2 не включаются сведения о терминалах, предназначенных для выдачи наличных денежных средств, установленных в пунктах выдачи наличных денежных средств филиала иностранного банка.

В раздел 2 включаются сведения о терминалах, установленных в филиале иностранного банка, предназначенных в том числе для приема платежных карт в целях оплаты товаров (услуг), предоставляемых организациями торговли (услуг), с которыми отчитывающийся филиал иностранного банка заключил договор эквайринга.

4.1. В графе 2 раздела 2 указывается буквенный код типа терминала:

Код	Расшифровка кода
1	2
С	Электронное устройство, работающее в пределах помещения, в котором оно установлено, с применением как проводной, так и беспроводной технологии (стационарный электронный терминал)
М	Электронное устройство, работающее с применением каналов удаленного соединения, в том числе информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», или абонентское устройство мобильной связи (включая смартфоны, планшеты), в том числе оборудованное картридером и специальным мобильным приложением (мобильный (переносной) электронный терминал)
Т	Автоматическое устройство, посредством которого держатель платежных карт самостоятельно, без участия уполномоченного сотрудника филиала иностранного банка, организации торговли (услуг) может совершать безналичные операции с использованием платежных карт, конструкция которого не предусматривает выдачу (прием) наличных денежных средств (терминал безналичной оплаты)

4.2. В графе 3 раздела 2 указываются буквенные коды видов операций, совершаемых посредством терминала:

Код	Расшифровка кода
1	2
БО	Безналичные операции по оплате товаров (работ, услуг)
БП	Прочие безналичные операции
НВ	Снятие наличных денежных средств со счета посредством их выдачи из кассы организации торговли (услуг)
НП	Внесение наличных денежных средств на счет посредством их внесения в кассу организации торговли (услуг)

При наличии нескольких видов операций, совершаемых посредством терминала, их буквенные коды отражаются в графе 3 раздела 2 через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

4.3. Графы 4–8 раздела 2 в отношении места установки терминала заполняются так же, как графы 4–6, 8, 9 раздела 1.

В случае если терминал является мобильным (в графе 2 раздела 2 указан код «М»), в графах 4–8 раздела 2 указываются сведения о месте нахождения организации торговли (услуг), использующей его.

4.4. Графы 9 и 10 раздела 2 в отношении кодов функций, которыми оснащены терминалы, заполняются так же, как графы 12 и 13 раздела 1, если в графе 2 раздела 2 указан код «С», «М» или «Т».

4.5. Графа 11 раздела 2 в отношении терминалов заполняется так же, как графа 15 раздела 1.

4.6. Графа 12 раздела 2 в отношении наличия адаптивного решения для людей с инвалидностью, используемого в терминале безналичной оплаты, заполняется так же, как графа 16 раздела 1, если в графе 2 раздела 2 указан код «Т». Для остальных типов терминалов графа 12 раздела 2 не заполняется.

4.7. Филиал иностранного банка, у которого по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, отсутствуют терминалы, направляет в Банк России сообщение следующего содержания: «По состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, у филиала иностранного банка отсутствуют терминалы.». При этом раздел 2 не заполняется.

Форма

Банковская отчетность

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭЛЕКТРОННЫХ СРЕДСТВАХ ПЛАТЕЖА И ОПЕРАЦИЯХ С ИХ ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ

за _____ квартал ____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416264

Квартальная

Раздел 1. Сведения о количестве электронных средств платежа, эмитированных филиалом иностранного банка

Подраздел 1.1. Сведения о количестве электронных средств платежа по платежным системам, товарным знакам в территориальном разрезе

Номер строки	Категория клиента	Код территории держателя ЭСП	Код вида ЭСП	Код типа ЭСП для перевода ЭДС	Признак наличия материального носителя	Код платежной системы, товарного знака	Наименование платежной системы, обозначение товарного знака	Количество ЭСП	
								на конец отчетного периода, единиц	с использованием которых совершались операции с начала года, единиц
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Подраздел 1.2. Сведения о количестве электронных средств платежа в территориальном разрезе

Номер строки	Категория клиента	Код территории держателя ЭСП	Код вида ЭСП	Код типа ЭСП для перевода ЭДС	Признак наличия материального носителя	Количество ЭСП	
						на конец отчетного периода, единиц	с использованием которых совершались операции с начала года, единиц
1	2	3	4	5	6	7	8

Раздел 2. Сведения об операциях, совершенных с использованием платежных карт

Номер строки	Категория клиента	Код территории держателя платежной карты	Код вида платежной карты	Признак наличия материального носителя платежной карты	Код платежной системы, товарного знака	Наименование платежной системы, обозначение товарного знака	Код вида операции
1	2	3	4	5	6	7	8

Место совершения операции	Код способа совершения операции	Код типа бесконтактной операции	Количество операций, единиц	Сумма операций, тыс. руб.
9	10	11	12	13

Раздел 3. Сведения об операциях, совершенных с использованием платежных карт через информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет» и (или) устройства отчитывающегося филиала иностранного банка, принимающие платежные карты

Номер строки	Код территории, где расположена инфраструктура	Код платежной системы, товарного знака	Наименование платежной системы, обозначение товарного знака	Эмитент платежных карт	Код вида операции	Код способа совершения операции	Количество операций, единиц	Сумма операций, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Раздел 4. Сведения об операциях, совершенных с использованием электронных средств платежа для перевода электронных денежных средств

Номер строки	Категория клиента	Код вида ЭСП для перевода ЭДС	Код типа ЭСП для перевода ЭДС	Код платежной системы, товарного знака	Наименование платежной системы, обозначение товарного знака	Код вида операции	Место нахождения плательщика и (или) получателя	Способ осуществления перевода	Количество операций, единиц	Сумма операций, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Раздел 5. Сведения о держателях корпоративных электронных средств платежа для перевода электронных денежных средств, выданных филиалом иностранного банка, и совершенных ими операциях

Подраздел 5.1. Перечень держателей корпоративных электронных средств платежа для перевода электронных денежных средств, выданных филиалом иностранного банка

Номер строки	Идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС	Категория держателя КЭСП для перевода ЭДС	ИНН	Цифровой код страны держателя КЭСП для перевода ЭДС по ОКСМ	Адрес сайта держателя КЭСП для перевода ЭДС в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»
1	2	3	4	5	6

Подраздел 5.2. Дополнительные сведения о юридических лицах – держателях корпоративных электронных средств платежа для перевода электронных денежных средств, выданных филиалом иностранного банка

Номер строки	Идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС	ОГРН	Полное наименование	Сокращенное наименование	Отношение к резидентству	КИО	TIN	LEI	NUM
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Подраздел 5.3. Дополнительные сведения об индивидуальных предпринимателях и лицах, занимающихся частной практикой, – держателях корпоративных электронных средств платежа для перевода электронных денежных средств, выданных филиалом иностранного банка

Номер строки	Идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС	ОГРНИП	Фамилия	Имя	Отчество (при наличии)
1	2	3	4	5	6

Подраздел 5.4. Сведения об остатках электронных денежных средств держателей корпоративных электронных средств платежа для перевода электронных денежных средств, выданных филиалом иностранного банка

Номер строки	Идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС	Остаток ЭДС	
		на начало отчетного периода, тыс. руб.	на конец отчетного периода, тыс. руб.
1	2	3	4

Подраздел 5.5. Сведения об операциях, совершенных держателями корпоративных электронных средств платежа для перевода электронных денежных средств, выданных филиалом иностранного банка

Номер строки	Идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС	Код вида операции	Категория отправителя ЭДС	Категория получателя ЭДС	Отношение отправителя ЭДС / получателя ЭДС к резидентству	Количество, единиц	Сумма, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«__» _____ Г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416264
«Информация об электронных средствах платежа и операциях
с их использованием»

1. Отчетность по форме 0416264 «Информация об электронных средствах платежа и операциях с их использованием» (далее – Отчет) составляется по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, и представляется в Банк России не позднее двенадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Филиал иностранного банка, который в отчетном квартале не осуществлял эмиссию, эквайринг электронных средств платежа (далее – ЭСП) и не являлся оператором электронных денежных средств (далее – ЭДС), представляет Отчет с информацией об отсутствии данных.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

1.1. Справочная информация о платежных системах и товарных знаках, в рамках которых осуществляются операции с использованием ЭСП (далее – справочная информация о платежных системах и товарных знаках ЭСП), направляется в филиалы иностранных банков Банком России в целях составления Отчета в первый рабочий день месяца, следующего за отчетным кварталом, а также по мере ее изменения.

1.2. Понятия «резидент» и «нерезидент» используются для составления Отчета в значениях, установленных соответственно пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

1.3. Пересчет в рубли сумм операций, совершенных в иностранной валюте, осуществляется по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», на дату

проведения клиринга по операциям с использованием ЭСП, или на дату совершения операции с использованием ЭСП, или на дату представления в филиал иностранного банка подтверждающих документов (в частности, реестра платежей).

1.4. Данные, отражаемые в Отчете в тысячах рублей, указываются с двумя знаками после запятой с округлением по правилам математического округления.

2. В разделе 1 Отчета (далее – раздел 1) указываются сведения об ЭСП, эмитированных отчитывающимся филиалом иностранного банка.

В подразделе 1.1 раздела 1 указываются сведения об ЭСП в разрезе платежных систем и товарных знаков ЭСП.

Подраздел 1.1 раздела 1 заполняет филиал иностранного банка, осуществляющий эмиссию ЭСП, у которого были:

ЭСП, действующие по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, независимо от того, совершались или не совершались с ними в течении отчетного квартала операции, перечисленные в подпункте 4.5 пункта 4 и подпункте 6.4 пункта 6 настоящего Порядка;

ЭСП, с использованием которых в течение календарного года совершались операции, перечисленные в подпункте 4.5 пункта 4 и подпункте 6.4 пункта 6 настоящего Порядка, независимо от того, истек или не истек срок действия по ним по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом.

В остальных случаях подраздел 1.1 раздела 1 не заполняется. При этом отчитывающийся филиал иностранного банка направляет в Банк России сообщение следующего содержания: «Филиал иностранного банка не эмитирует ЭСП.».

Данные в подразделе 1.1 раздела 1 группируются по уникальной (неповторяющейся) записи, представляющей собой совокупность значений, отраженных в графах 2–8 указанного подраздела.

В случае если филиал иностранного банка эмитирует ЭСП, позволяющие их держателям совершать операции в нескольких платежных системах, участником которых является указанный филиал иностранного банка, или в рамках разных товарных знаков, в подразделе 1.1 раздела 1 сведения о каждой платежной системе (товарном знаке) указываются отдельными строками. В частности, если филиал иностранного банка выдал клиенту ЭСП, позволяющее его держателю совершать операции в двух платежных системах, сведения об этом ЭСП в подразделе 1.1 раздела 1 должны быть отражены по двум строкам (по каждой платежной системе или каждому товарному знаку).

2.1. В графе 2 подраздела 1.1 раздела 1 указывается категория клиента, заключившего договор с отчитывающимся филиалом иностранного банка, предусматривающий осуществление операций с использованием ЭСП, в соответствии со следующими кодами:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Юридическое лицо, не являющееся кредитной организацией, филиалом иностранного банка
2	Индивидуальный предприниматель, физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариус и адвокат, учредивший адвокатский кабинет
3	Физическое лицо
4	Кредитная организация, филиал иностранного банка

2.2. В графе 3 подраздела 1.1 раздела 1 указывается код территории субъекта Российской Федерации по месту нахождения держателя ЭСП:

для физических лиц, индивидуальных предпринимателей, физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариусов и адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, – по месту жительства или по месту пребывания;

для юридических лиц, включая кредитные организации, – по месту нахождения.

Код территории субъекта Российской Федерации должен соответствовать первым пяти разрядам кода по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО). В случае если длина кода территории субъекта Российской Федерации по ОКАТО составляет два разряда, в третьем – пятом разрядах проставляются нули. Информация по автономным округам отражается отдельно по каждому автономному округу, а не в составе субъектов Российской Федерации, к которым они относятся.

В случае если местом нахождения держателя ЭСП является город Байконур, в графе 3 подраздела 1.1 раздела 1 указывается код 55000.

В случае если место нахождения держателя ЭСП находится за пределами территории Российской Федерации, в графе 3 подраздела 1.1 раздела 1 указывается код 00000.

Графа 3 подраздела 1.1 раздела 1 не заполняется в случае, если держателю выдано неперсонифицированное ЭСП с проведением упрощенной идентификации (в графе 5 подраздела 1.1 раздела 1 указан код 2) и (или) неперсонифицированное ЭСП без проведения упрощенной идентификации (в графе 5 подраздела 1.1 раздела 1 указан код 3).

2.3. В графе 4 подраздела 1.1 раздела 1 указывается вид ЭСП, эмитированного отчитывающимся филиалом иностранного банка, с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Расчетная (дебетовая) карта
2	Кредитная карта
3	Предоплаченная карта
4	ЭСП для перевода ЭДС, отличное от предоплаченной карты

2.4. В графе 5 подраздела 1.1 раздела 1 указывается тип ЭСП для перевода ЭДС, эмитированного отчитывающимся филиалом иностранного банка, с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Персонифицированное ЭСП

1	2
2	Неперсонифицированное ЭСП с проведением упрощенной идентификации
3	Неперсонифицированное ЭСП без проведения идентификации
4	Корпоративное ЭСП

Графа 5 подраздела 1.1 раздела 1 не заполняется, если в графе 4 подраздела 1.1 раздела 1 указывается код вида ЭСП 1.

2.5. В графе 6 подраздела 1.1 раздела 1 указывается признак наличия материального носителя ЭСП с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Материальный носитель ЭСП выпущен и выдан клиенту
2	Материальный носитель ЭСП не выпущен, или материальный носитель выпущен, но не выдан клиенту

Графа 6 подраздела 1.1 раздела 1 не заполняется в отношении ЭСП для перевода ЭДС, отличного от предоплаченной карты (в графе 4 подраздела 1.1 раздела 1 указан код 4).

2.6. В графах 7 и 8 подраздела 1.1 раздела 1 указываются соответственно код и наименование платежной системы, код и обозначение товарного знака в соответствии со справочной информацией о платежных системах и товарных знаках ЭСП.

2.7. В графе 9 подраздела 1.1 раздела 1 указывается количество ЭСП, выданных отчитывающимся филиалом иностранного банка и действующих по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом.

2.8. В графе 10 подраздела 1.1 раздела 1 указывается количество выданных отчитывающимся филиалом иностранного банка ЭСП, посредством которых с начала отчетного года совершались операции, перечисленные в подпункте 4.5 пункта 4 и подпункте 6.4 пункта 6 настоящего Порядка. В графе 10 подраздела 1.1 раздела 1 также учитываются сведения об ЭСП, срок действия которых по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, истек, но в течение отчетного года с их использованием совершались операции, перечисленные в подпункте 4.5 пункта 4 и подпункте 6.4 пункта 6 настоящего Порядка.

3. Подраздел 1.2 раздела 1 заполняется в случае, если отчитывающийся филиал иностранного банка эмитирует ЭСП, позволяющие их держателям совершать операции в нескольких платежных системах, участником которых является указанный филиал иностранного банка, или в рамках разных товарных знаков. В остальных случаях указанный подраздел не заполняется, при этом отчитывающийся филиал иностранного банка направляет в Банк России сообщение следующего содержания: «Филиал иностранного банка не эмитирует ЭСП, позволяющие их держателям совершать операции в нескольких платежных системах, участником которых является указанный филиал иностранного банка, или в рамках разных товарных знаков.».

Данные в подразделе 1.2 раздела 1 группируются по уникальной (неповторяющейся) записи, представляющей собой совокупность значений, отраженных в графах 2–6 подраздела 1.2 раздела 1.

3.1. Графы 2–6 подраздела 1.2 раздела 1 заполняются так же, как графы 2–6 подраздела 1.1 раздела 1.

3.2. Графы 7, 8 подраздела 1.2 раздела 1 заполняются так же, как графы 9, 10 подраздела 1.1 раздела 1. При этом указывается фактическое количество выданных ЭСП. В частности, если филиал иностранного банка выдал клиенту одно ЭСП, позволяющее его держателю совершать операции в двух платежных системах, сведения об этом ЭСП в подразделе 1.2 раздела 1 должны быть отражены одной строкой.

4. В разделе 2 Отчета (далее – раздел 2) указываются сведения об операциях, совершенных в отчетном квартале на территории Российской Федерации и за ее пределами с использованием расчетных (дебетовых) и (или) кредитных карт, выданных отчитывающимся филиалом иностранного банка.

В раздел 2 не включаются безналичные операции по списанию денежных средств со счетов, которые открыты клиентам в отчитывающемся филиале иностранного банка и предусматривают совершение операций с использованием расчетных (дебетовых) карт, кредитных карт, но совершенных без их использования, в том числе посредством системы

быстрых платежей (далее – СБП), биометрических персональных данных представителей клиентов, реквизитов перевода, представленных в виде штрихового кода (QR-кода), проведенных на основании распоряжений на периодический перевод денежных средств в пользу получателя средств, составленных филиалом иностранного банка (в частности, уплата комиссии за обслуживание, сумма списаний разовых комиссий, взыскиваемых по тарифам филиала иностранного банка).

В раздел 2 не включаются операции по зачислению денежных средств на счета клиентов отчитывающегося филиала иностранного банка, в том числе с использованием расчетных (дебетовых) карт, кредитных карт.

Данные в разделе 2 группируются по уникальной (неповторяющейся) записи, объединяющей значения, отраженные в графах 2–11 раздела 2.

Раздел 2 не заполняется, если в течение отчетного квартала не совершались операции, указанные в абзаце первом настоящего пункта. При этом отчитывающийся филиал иностранного банка направляет в Банк России сообщение следующего содержания: «Данные в разделе 2 отсутствуют.».

4.1. В графе 2 раздела 2 указывается категория клиента, заключившего договор с отчитывающимся филиалом иностранного банка, предусматривающий осуществление операций с использованием ЭСП, в соответствии со следующими кодами:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Юридическое лицо, не являющееся кредитной организацией, филиалом иностранного банка
4	Кредитная организация, филиал иностранного банка

4.2. Графа 3 раздела 2 заполняется так же, как графа 3 подраздела 1.1 раздела 1.

4.3. В графе 4 раздела 2 указывается вид платежной карты, эмитированной отчитывающимся филиалом иностранного банка, с использованием кодов, указанных в подпункте 2.3 пункта 2 настоящего Порядка.

4.4. Графы 5, 6 и 7 раздела 2 заполняются так же, как графы 6, 7 и 8 подраздела 1.1 раздела 1.

4.5. В графе 8 раздела 2 указывается вид операции с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Снятие наличных денежных средств	—
2	Оплата товаров (работ, услуг)	Включаются операции по оплате товаров (работ, услуг), в том числе платежи за выполнение работ, оказание услуг бюджетными, казенными и автономными учреждениями. Не включаются обязательные платежи в пользу государства (налоги, штрафы, сборы, государственная пошлина) и таможенные платежи
3	Обязательные платежи в пользу государства	Включаются платежи на счета органов Федерального казначейства, в пользу иностранного государства (в частности, оплата налогов, штрафов, сборов, государственной пошлины). Не включаются платежи за выполнение работ, оказание услуг бюджетными и автономными учреждениями
4	Таможенные платежи	Включаются таможенные пошлины, таможенные сборы, пени, штрафы, проценты, авансы, а также иные платежи, уплачиваемые в соответствии с таможенным законодательством Российской Федерации
6	Межбанковские переводы в пользу физических лиц	Включаются переводы денежных средств (в том числе в целях увеличения остатка ЭДС) в пользу физических лиц, при осуществлении которых плательщик является клиентом отчитывающегося филиала иностранного банка, а получатель средств – клиентом кредитной организации, иностранного банка (иностранной кредитной организации)
99	Иное	Включаются, в частности, взносы на благотворительные цели. Не включаются операции с кодами видов операций 1, 2, 3, 4, 5, 6

4.6. В графе 9 раздела 2 указывается место совершения операций с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	На территории Российской Федерации	Операции по снятию наличных денежных средств, оплате товаров (работ, услуг), совершенные в организациях торговли (услуг) (кроме организаций торговли (услуг), осуществляющих продажу товаров (работ, услуг) посредством информационно-

1	2	3
		телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сеть «Интернет»), терминалах безналичной оплаты, банкоматах, кассах кредитных организаций, кассах филиалов иностранных банков, расположенных на территории Российской Федерации. Операции по оплате товаров (работ, услуг), совершенные в интернет-магазинах, зарегистрированных на территории Российской Федерации. Иные операции (в частности, переводы с карты на карту), при осуществлении которых (в том числе посредством систем дистанционного банковского обслуживания, позволяющих клиентам филиала иностранного банка совершать операции на сайте филиала иностранного банка в сети «Интернет» (далее – интернет-банкинг) и (или) в предоставляемом филиалом иностранного банка мобильном приложении (далее – мобильный банкинг) получатель средств обслуживается российскими кредитными организациями, филиалами иностранных банков
2	За пределами территории Российской Федерации	Операции по снятию наличных денежных средств, оплате товаров (работ, услуг), совершенные в организациях торговли (услуг) (кроме интернет-магазинов), терминалах безналичной оплаты, банкоматах, кассах банков, расположенных за пределами территории Российской Федерации. Операции по оплате товаров (работ, услуг), совершенные в интернет-магазинах, зарегистрированных за пределами территории Российской Федерации. Иные операции (в частности, переводы с карты на карту), при осуществлении которых (в том числе через интернет-банкинг или мобильный банкинг) получателя денежных средств обслуживает иностранный центральный (национальный) банк или иностранный банк

4.7. В графе 10 раздела 2 указывается способ совершения операций с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Организация торговли (услуг) (кроме интернет-магазина)	Операции с использованием платежных карт, эмитированных отчитывающимся филиалом иностранного банка, которые совершены посредством электронных терминалов, установленных в организациях торговли (услуг)
2	Интернет-оплата	Операции с использованием платежных карт, эмитированных отчитывающимся филиалом иностранного банка, совершенные посредством сети «Интернет», за исключением операций, совершенных посредством интернет-банкинга, мобильного банкинга.

1	2	3
3	Терминал безналичной оплаты	Операции с использованием платежных карт, эмитированных отчитывающимся филиалом иностранного банка, которые совершены в автоматических устройствах, посредством которых держатель платежной карты самостоятельно, без участия уполномоченного сотрудника кредитной организации, филиала иностранного банка, организации торговли (услуг) может совершать безналичные операции с использованием платежных карт
4	Банкомат	Операции с использованием платежных карт, эмитированных отчитывающимся филиалом иностранного банка, совершенные в банкоматах кредитных организаций, филиалах иностранных банков
5	Касса	Операции с использованием платежных карт, эмитированных отчитывающимся филиалом иностранного банка, совершенные посредством электронных терминалов, установленных в кассах кредитных организаций, в кассах филиалов иностранных банков
6	Интернет-банкинг, мобильный банкинг	Операции с использованием платежных карт, эмитированных отчитывающимся филиалом иностранного банка, совершенные посредством интернет-банкинга, мобильного банкинга, предоставляемых как отчитывающимся филиалом иностранного банка, так и кредитной организацией, другим филиалом иностранного банка
99	Иное	В частности, операции с использованием платежных карт, эмитированных отчитывающимся филиалом иностранного банка, совершенные посредством сообщений с использованием мобильных телефонов (смс-банкинг). Не включаются операции с кодами способов совершения операций 1, 2, 3, 4, 5, 6

4.8. В графе 11 раздела 2 указывается тип бесконтактной операции с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Бесконтактная карта с использованием бесконтактных технологий	Операции с использованием бесконтактных платежных карт, совершенные посредством бесконтактной технологии
2	Платежные приложения (NFC)	Операции, совершенные посредством платежных приложений (в частности, «Мир Пей» (Mir Pay), «Самсунг Пей» (Samsung Pay) с использованием технологии NFC
3	Платежные приложения (кроме NFC)	Операции, совершенные посредством платежных приложений (в частности, «Мир Пей» (Mir Pay), «Самсунг Пей» (Samsung Pay), «Сбер Пэй» (Sber Pay), «МТС Пей» (MTS Pay) без использования технологии NFC

1	2	3
99	Иное	Не включаются операции с кодами типов бесконтактных операций 1, 2 и 3

Графа 11 раздела 2 не заполняется в случае совершения операций без использования бесконтактных технологий.

4.9. В графах 12 и 13 раздела 2 указываются соответственно количество и сумма операций, предусмотренных абзацем первым пункта 4 настоящего Порядка.

5. В раздел 3 Отчета (далее – раздел 3) включаются сведения о совершенных в отчетном квартале операциях с использованием платежных карт (их реквизитов):

по получению наличных денежных средств держателями платежных карт в банкоматах, кассах филиала иностранного банка, организациях торговли (услуг) независимо от основания возникновения права использования устройств, посредством которых совершена операция;

по оплате товаров (работ, услуг), расчеты по которым с организациями торговли (услуг) (в том числе с интернет-магазинами) осуществляет отчитывающийся филиал иностранного банка на основании заключенных с ними договоров о приеме электронных средств платежа в соответствии с частью 1 статьи 9¹ Федерального закона от 27 июня 2011 года № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» (далее – Федеральный закон № 161-ФЗ).

В раздел 3 не включаются операции, совершенные с использованием prepaid карт (их реквизитов), а также операции, совершенные держателями карт посредством интернет-банкинга, мобильного банкинга.

В случае отсутствия операций, указанных в абзацах втором – третьем настоящего пункта, отчитывающийся филиал иностранного банка не заполняет раздел 3 и направляет в Банк России сообщение следующего содержания: «Данные по разделу 3 отсутствуют.».

Данные в разделе 3 группируются по уникальной (неповторяющейся) записи, объединяющей значения, отраженные в графах 2–7 раздела 3.

В частности, если в инфраструктуре отчитывающегося филиала иностранного банка было совершено три операции с использованием платежной карты, эмитированной иностранной кредитной организацией, из которых одна операция была совершена в организации торговли (услуг), обслуживаемой отчитывающимся филиалом иностранного банка, а две операции по снятию наличных денежных средств были совершены в банкомате отчитывающегося филиала иностранного банка, сведения об указанных операциях в разделе 3 должны быть отражены по двум строкам.

5.1. В графе 2 раздела 3 указывается код территории, где расположен объект инфраструктуры, посредством которого совершались операции с использованием платежных карт.

В случае совершения операций с использованием платежных карт в интернет-магазинах, с которыми отчитывающийся филиал иностранного банка заключил договор о приеме ЭСП в соответствии с частью 1 статьи 9¹ Федерального закона № 161-ФЗ, в графе 2 раздела 3 указывается код территории, где зарегистрирован интернет-магазин.

В случае совершения операций с использованием платежных карт в инфраструктуре филиала иностранного банка (включая интернет-магазины), расположенного на территории субъекта Российской Федерации, в графе 2 раздела 3 указывается код территории субъекта Российской Федерации, соответствующий первым пяти разрядам кода по ОКАТО. В случае если длина кода территории субъекта Российской Федерации по ОКАТО составляет два разряда, в третьем – пятом разрядах проставляются нули. Информация по автономным округам отражается отдельно по каждому автономному округу, а не в составе субъектов Российской Федерации, в которые они входят.

5.2. Графы 3 и 4 раздела 3 заполняются так же, как графы 7 и 8 подраздела 1.1 раздела 1.

5.3. В графе 5 раздела 3 указывается эмитент платежных карт, с использованием которых были совершены операции, в соответствии со следующими кодами:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Отчитывающийся филиал иностранного банка	Операции с использованием платежных карт, эмитированных отчитывающимся филиалом иностранного банка
2	Кредитная организация – резидент	Операции с использованием платежных карт, эмитированных кредитными организациями, другими филиалами иностранных банков
3	Банк-нерезидент	Операции с использованием платежных карт, эмитированных за пределами территории Российской Федерации

5.4. В графе 6 раздела 3 указывается вид операции с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Снятие наличных денежных средств	–
2	Оплата товаров (работ, услуг)	Включаются операции по оплате товаров (работ, услуг), в том числе платежи за выполнение работ, оказание услуг бюджетными, казенными и автономными учреждениями (в частности, оплата обучения в государственном бюджетном образовательном учреждении, оплата медицинских услуг, оказанных государственным бюджетным учреждением здравоохранения). Не включаются обязательные платежи в пользу государства (налоги, штрафы, сборы, государственные пошлины) и таможенные платежи
3	Обязательные платежи в пользу государства	Включаются платежи на счета органов Федерального казначейства (в частности, уплата налогов, штрафов, сборов, государственной пошлины). Не включаются платежи за выполнение работ, оказание услуг бюджетными и автономными учреждениями (в том числе оплата обучения в государственном бюджетном образовательном учреждении, оплата медицинских услуг, оказанных государственным бюджетным учреждением здравоохранения) и таможенные платежи
99	Иное	Не включаются операции с кодами видов операций 1, 2 и 3

5.5. В графе 7 раздела 3 указывается способ совершения операций с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Организация торговли (услуг)	Включаются операции с использованием платежных карт, которые совершены посредством электронных

1	2	3
	(кроме интернет-магазина)	терминалов, установленных в организациях торговли (услуг), расчеты с которыми осуществляет отчитывающийся филиал иностранного банка
2	Интернет-магазин	Включаются операции с использованием платежных карт, которые совершены в интернет-магазинах, расчеты с которыми осуществляет отчитывающийся филиал иностранного банка
3	Терминал безналичной оплаты	Включаются операции с использованием платежных карт, которые совершены в терминалах безналичной оплаты отчитывающегося филиала иностранного банка
4	Банкомат	Включаются операции с использованием платежных карт, совершенные в банкоматах отчитывающегося филиала иностранного банка
5	Касса	Включаются операции с использованием платежных карт, совершенные посредством электронных терминалов, установленных в кассах отчитывающегося филиала иностранного банка
99	Иное	Не включаются операции с кодами способов совершения операций 1, 2, 3, 4, 5, а также операции, совершенные посредством интернет-банкинга, мобильного банкинга

5.6. В графах 8 и 9 раздела 3 указываются соответственно количество и сумма операций, предусмотренных абзацами вторым и третьим пункта 5 настоящего Порядка.

6. В раздел 4 Отчета (далее – раздел 4) включаются сведения об операциях, совершенных с использованием ЭСП для перевода ЭДС, выданных клиенту отчитывающимся филиалом иностранного банка.

Отчитывающийся филиал иностранного банка, который в отчетном квартале не являлся оператором ЭДС, раздел 4 не представляет. При этом отчитывающийся филиал иностранного банка направляет в Банк России сообщение следующего содержания: «Филиал иностранного банка не является оператором ЭДС.».

Данные в разделе 4 группируются по уникальной (неповторяющейся) записи, объединяющей значения, отраженные в графах 2–9 раздела 4. В частности, если держатель ЭСП для перевода ЭДС совершил три операции, из которых одна операция – по уменьшению остатка ЭДС путем перевода денежных средств на свой банковский счет, две другие операции – по оплате услуг в организации торговли (услуг), указанные операции в разделе 4 должны быть отражены по двум строкам.

6.1. Графа 2 раздела 4 в отношении ЭСП для перевода ЭДС заполняется так же, как графа 2 подраздела 1.1 раздела 1.

6.2. В графе 3 раздела 4 указывается вид ЭСП для перевода ЭДС, эмитированного филиалом иностранного банка, с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
3	Предоплаченная карта
4	ЭСП для перевода ЭДС, отличное от предоплаченной карты

6.3. Графы 4, 5 и 6 раздела 4 заполняются так же, как графы 5, 7 и 8 подраздела 1.1 раздела 1.

6.4. В графе 7 раздела 4 указывается вид операции с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1001	Операции по уменьшению остатка ЭДС держателя корпоративных ЭСП (далее – КЭСП) для перевода ЭДС путем перевода денежных средств на его банковский счет, в том числе счет цифрового рубля	—
1002	Операции по переводу ЭДС, в результате которых уменьшается остаток ЭДС держателя ЭСП для перевода ЭДС	—
1003	Операции по уменьшению остатка ЭДС держателя ЭСП для перевода ЭДС путем перевода денежных средств на банковский счет физического лица, в том числе счет цифрового рубля	—
1004	Операции по уменьшению остатка ЭДС держателя ЭСП для перевода ЭДС путем перевода денежных средств на банковский счет юридического лица, индивидуального предпринимателя, иного лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариуса и адвоката, учредившего адвокатский кабинет	—
1005	Операции по уменьшению остатка ЭДС держателя ЭСП для перевода ЭДС посредством выдачи наличных денежных средств	—
1006	Операции по уменьшению остатка ЭДС держателя ЭСП для перевода ЭДС путем перевода денежных средств в пользу отчитывающегося филиала иностранного банка	—
2001	Операции по увеличению остатка ЭДС держателя КЭСП для перевода ЭДС за счет денежных средств, предоставляемых держателем КЭСП для перевода ЭДС с использованием своего банковского счета, в том числе счета цифрового рубля	—

1	2	3
2002	Операции по переводу ЭДС, в результате которых увеличивается остаток ЭДС держателя ЭСП для перевода ЭДС	—
2003	Операции по увеличению остатка ЭДС держателя ЭСП для перевода ЭДС за счет денежных средств, предоставляемых с использованием банковского счета физического лица, в том числе счета цифрового рубля	—
2004	Операции по увеличению остатка ЭДС держателя ЭСП для перевода ЭДС за счет денежных средств, предоставляемых с использованием банковского счета юридического лица, индивидуального предпринимателя, иного лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариуса и адвоката, учредившего адвокатский кабинет	Не включаются операции с кодом 2007
2005	Операции по увеличению остатка ЭДС держателя ЭСП для перевода ЭДС посредством внесения наличных денежных средств	—
2006	Иные операции по увеличению остатка ЭДС держателя ЭСП для перевода ЭДС	В частности, возврат комиссионного вознаграждения
2007	Операции по увеличению остатка ЭДС держателя ЭСП для перевода ЭДС за счет его денежных средств, вносимых оператору связи	
99	Иное	Не включаются операции с кодами 1001, 1002, 1003, 1004, 1005, 1006, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007

6.5. В графе 8 раздела 4 указывается место нахождения плательщика и (или) получателя средств с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Переводы в российскую кредитную организацию	Операции с использованием ЭСП для перевода ЭДС, при которых плательщика или получателя средств обслуживает российская кредитная организация
2	Переводы в иностранный банк	Операции с использованием ЭСП для перевода ЭДС, при которых плательщика или получателя средств обслуживает иностранный центральный (национальный) банк или иностранный банк (иностранная кредитная организация)

6.6. В графе 9 раздела 4 указывается способ осуществления операции с использованием ЭСП для перевода ЭДС в соответствии со следующими кодами:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Внутрибанковские переводы (кроме переводов через СБП)	Относятся операции (кроме операций, совершенных с использованием СБП), при осуществлении которых плательщик и получатель средств являются клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка
2	Внутрибанковские переводы через СБП	Относятся операции, совершенные с использованием СБП, при осуществлении которых плательщик и получатель средств являются клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка
3	Межбанковские переводы (кроме переводов через СБП)	Относятся операции (кроме операций, совершенных с использованием СБП), при осуществлении которых плательщик (получатель) является клиентом отчитывающегося филиала иностранного банка, а получатель (плательщик) средств – клиентом кредитной организации, иностранного центрального (национального) банка, иностранного банка (иностранной кредитной организации), другого филиала иностранного банка
4	Межбанковские переводы через СБП	Относятся операции, совершенные с использованием СБП, при осуществлении которых плательщик (получатель) является клиентом отчитывающегося филиала иностранного банка, а получатель (плательщик) средств – клиентом кредитной организации, иностранного центрального (национального) банка, иностранного банка (иностранной кредитной организации)

Графа 9 раздела 4 не заполняется в случае, если в графе 7 раздела 4 указан код 1005 или 2005.

6.7. В графах 10 и 11 раздела 4 указываются соответственно количество и сумма операций, предусмотренных абзацем первым пункта 6 настоящего Порядка.

7. Раздел 5 Отчета (далее – раздел 5) заполняет филиал иностранного банка, клиенты которого в отчетном квартале совершали операции с использованием КЭСП для перевода ЭДС.

Раздел 5 не заполняет:

филиал иностранного банка – эмитент КЭСП для перевода ЭДС, клиенты которого не совершали в отчетном квартале операции с использованием КЭСП для перевода ЭДС. При этом филиал иностранного

банка направляет в Банк России сообщение следующего содержания: «Отсутствовали операции с использованием КЭСП для перевода ЭДС.»;

филиал иностранного банка, не являющийся эмитентом КЭСП для перевода ЭДС. При этом филиал иностранного банка направляет в Банк России сообщение следующего содержания: «Филиал иностранного банка не является эмитентом КЭСП для перевода ЭДС.».

Данные во всех подразделах раздела 5 представляются в разрезе держателей КЭСП для перевода ЭДС, выданных филиалом иностранного банка.

Раздел 5 состоит из пяти подразделов, взаимосвязь между которыми осуществляется посредством уникальных идентификационных кодов (неизменных и неповторяемых) держателей КЭСП для перевода ЭДС, присвоенных филиалом иностранного банка (не более 100 символов).

При этом должна быть соблюдена уникальность использования идентификационных кодов держателей КЭСП для перевода ЭДС в отчетном квартале и последующих отчетных кварталах.

Уникальный идентификационный код должен быть сквозным для всех форм отчетности, установленных настоящим Указанием, в которых он используется.

7.1. В подраздел 5.1 раздела 5 включаются сведения о держателях КЭСП для перевода ЭДС, выданных филиалом иностранного банка, которые в отчетном квартале совершали операции с использованием КЭСП для перевода ЭДС.

7.1.1. В графе 2 подраздела 5.1 раздела 5 указывается идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС, присвоенный кредитной организацией в целях составления раздела 5.

7.1.2. В графе 3 подраздела 5.1 раздела 5 указывается категория держателя КЭСП для перевода ЭДС с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Юридическое лицо, не являющееся кредитной организацией, филиалом иностранного банка
2	Индивидуальный предприниматель, физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариус и адвокат, учредивший адвокатский кабинет

7.1.3. В графе 4 подраздела 5.1 раздела 5 указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) держателя КЭСП для перевода ЭДС – резидента и держателя КЭСП для перевода ЭДС – нерезидента (при наличии).

7.1.4. В графе 5 подраздела 5.1 раздела 5 указывается цифровой код страны места регистрации держателя КЭСП для перевода ЭДС в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

7.1.5. В графе 6 подраздела 5.1 раздела 5 указывается доменное имя или сетевой адрес, позволяющие идентифицировать сайт держателя КЭСП для перевода ЭДС в сети «Интернет» (при наличии).

7.2. В подраздел 5.2 раздела 5 включаются дополнительные сведения о юридических лицах – держателях КЭСП для перевода ЭДС, перечисленных в подразделе 5.1 раздела 5 с кодом категории держателя КЭСП 1 (графа 3 подраздела 5.1 раздела 5).

7.2.1. В графе 2 подраздела 5.2 раздела 5 указывается идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС, присвоенный филиалом иностранного банка (графа 2 подраздела 5.1 раздела 5).

7.2.2. В графе 3 подраздела 5.2 раздела 5 для юридических лиц – резидентов указывается основной государственный регистрационный номер (ОГРН) в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ). Указанная графа не заполняется для держателей КЭСП для перевода ЭДС – нерезидентов.

7.2.3. В графе 4 подраздела 5.2 раздела 5 указывается полное наименование:

юридического лица – резидента в соответствии с ЕГРЮЛ;

юридического лица – нерезидента в соответствии с наименованием, приведенным в учредительных документах.

7.2.4. В графе 5 подраздела 5.2 раздела 5 указывается сокращенное наименование юридического лица (при наличии).

7.2.5. В графе 6 подраздела 5.2 раздела 5 указывается отношение держателя КЭСП для перевода ЭДС к резидентству с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
654	Резидент
655	Нерезидент

7.2.6. В графе 7 подраздела 5.2 раздела 5 в отношении держателя КЭСП для перевода ЭДС – нерезидента указывается код иностранной организации (далее – КИО) (при наличии). Указанная графа не заполняется в отношении держателей КЭСП для перевода ЭДС – резидентов.

7.2.7. В графе 8 подраздела 5.2 раздела 5 в отношении держателя КЭСП для перевода ЭДС – нерезидента указывается идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) (далее – TIN) (при наличии). Указанная графа не заполняется в отношении держателей КЭСП для перевода ЭДС – резидентов.

7.2.8. В графе 9 подраздела 5.2 раздела 5 в отношении держателя КЭСП для перевода ЭДС – нерезидента указывается международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier, LEI) (далее – LEI) (при наличии). Указанная графа не заполняется в отношении держателей КЭСП для перевода ЭДС – резидентов.

7.2.9. В случае отсутствия информации о КИО, TIN, LEI держателя КЭСП для перевода ЭДС – нерезидента в графе 10 подраздела 5.2 раздела 5 указывается его регистрационный номер в стране регистрации (NUM).

Указанная графа не заполняется в отношении держателей КЭСП для перевода ЭДС – резидентов.

7.3. В подраздел 5.3 раздела 5 включаются дополнительные сведения о держателях КЭСП для перевода ЭДС, которые являются индивидуальными предпринимателями, иными лицами, занимающимися в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариусами и адвокатами, учредившими адвокатские кабинеты, указанных в подразделе 5.1 раздела 5 с кодом категории держателя КЭСП для перевода ЭДС 2 (графа 3 подраздела 5.1 раздела 5).

7.3.1. В графе 2 подраздела 5.3 раздела 5 указывается идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС, присвоенный филиалом иностранного банка (графа 2 подраздела 5.1 раздела 5).

7.3.2. В графе 3 подраздела 5.3 раздела 5 указывается основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) держателя КЭСП для перевода ЭДС в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП).

Графа 3 подраздела 5.3 раздела 5 не заполняется в отношении иных лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариуса и адвоката, учредившего адвокатский кабинет.

7.3.3. В графах 4–6 подраздела 5.3 раздела 5 указываются соответственно фамилия, имя, отчество (при наличии) держателя КЭСП для перевода ЭДС – индивидуального предпринимателя в соответствии с ЕГРИП или иного лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариуса и адвоката, учредившего адвокатский кабинет.

7.4. В подраздел 5.4 раздела 5 включаются сведения об остатках ЭДС держателей КЭСП для перевода ЭДС, выданных филиалом иностранного банка. В случае если одному клиенту филиала иностранного банка выдано

несколько КЭСП для перевода ЭДС, сведения об остатках всех КЭСП для перевода ЭДС суммируются.

7.4.1. В графе 2 подраздела 5.4 раздела 5 указывается идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС, присвоенный филиалом иностранного банка (графа 2 подраздела 5.1 раздела 5).

7.4.2. В графах 3 и 4 подраздела 5.4 раздела 5 указываются остатки ЭДС держателя КЭСП для перевода ЭДС по состоянию на начало и конец отчетного квартала соответственно.

7.5. В подраздел 5.5 раздела 5 включаются сведения об операциях, совершенных в отчетном квартале держателями КЭСП для перевода ЭДС. В случае если одному клиенту филиала иностранного банка выдано несколько КЭСП для перевода ЭДС, сведения о количестве и объеме операций с их использованием суммируются.

7.5.1. В графе 2 подраздела 5.5 раздела 5 указывается идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС, присвоенный филиалом иностранного банка (графа 2 подраздела 5.1 раздела 5).

7.5.2. В графе 3 подраздела 5.5 раздела 5 указывается вид операции с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1001	Операции по уменьшению остатка ЭДС держателя КЭСП для перевода ЭДС путем перевода денежных средств на его банковский счет, в том числе счет цифрового рубля
1002	Операции по переводу ЭДС, в результате которых уменьшается остаток ЭДС держателя КЭСП для перевода ЭДС
2001	Операции по увеличению остатка ЭДС держателя КЭСП для перевода ЭДС за счет денежных средств, предоставляемых держателем КЭСП для перевода ЭДС с использованием своего банковского счета, в том числе счета цифрового рубля
2002	Операции по переводу ЭДС, в результате которых увеличивается остаток ЭДС держателя КЭСП для перевода ЭДС

7.5.3. В графах 4 и 5 подраздела 5.5 раздела 5 указываются соответственно категория отправителя и категория получателя перевода ЭДС с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Юридическое лицо, не являющееся кредитной организацией, филиалом иностранного банка
2	Индивидуальный предприниматель, физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариус и адвокат, учредивший адвокатский кабинет
3	Физическое лицо

Графа 4 подраздела 5.5 раздела 5 заполняется только в том случае, если в графе 3 подраздела 5.5 раздела 5 отражается код вида операции 2002.

Графа 5 подраздела 5.5 раздела 5 заполняется только в том случае, если в графе 3 подраздела 5.5 раздела 5 отражается код вида операции 1002.

7.5.4. В графе 6 подраздела 5.5 раздела 5 указывается отношение отправителя (получателя) перевода ЭДС к резидентству с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
654	Резидент
655	Нерезидент

7.5.5. В графах 7 и 8 подраздела 5.5 раздела 5 указываются соответственно количество и сумма операций, предусмотренных абзацем первым подпункта 7.5 настоящего пункта.

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

СВЕДЕНИЯ О СЧЕТАХ КЛИЕНТОВ ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА И ПЕРЕВОДАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, ПРОВЕДЕННЫХ
ФИЛИАЛОМ ИНОСТРАННОГО БАНКА

за _____ квартал _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416265
Квартальная

Раздел 1. Сведения о счетах клиентов филиала иностранного банка

Номер строки	Код территории места нахождения клиента	Вид счета клиента	Тип клиента	Дистанционный доступ к счету	Доступ к счету клиента	Способ открытия счета клиента	Тип валюты счета	Количество счетов, действующих на конец периода, единиц	Количество счетов, по которым проводилось списание денежных средств с начала года, единиц
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 2. Сведения о переводах денежных средств, проведенных филиалом иностранного банка

Номер строки	Код территории места нахождения плательщика, филиала иностранного банка	Код категории плательщика	Тип плательщика	Доступ к счету плательщика	Инициатор перевода денежных средств	Направление перевода денежных средств	Способ осуществления перевода денежных средств	Способ направления (составления) распоряжения	Использование СБП
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Категория получателя денежных средств	Тип валюты перевода	Назначение перевода	Количество переводов, единиц	Сумма переводов, тыс. руб.
11	12	13	14	15

Раздел 3. Переводы без открытия банковского счета плательщика – физического лица

Номер строки	Код территории, где совершен перевод	Направление перевода	Способ совершения перевода	Категория получателя перевода	Тип валюты перевода	Количество переводов, единиц	Сумма переводов, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:
«___» _____ Г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416265
«Сведения о счетах клиентов филиала иностранного банка и переводах
денежных средств, проведенных филиалом иностранного банка»

1. Отчетность по форме 0416265 «Сведения о счетах клиентов филиала иностранного банка и переводах денежных средств, проведенных филиалом иностранного банка» (далее – Отчет) представляется филиалом иностранного банка в Банк России не позднее четырнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

В Отчете показатели, отражаемые в тысячах рублей, указываются с округлением до двух знаков после запятой по правилам математического округления, показатели, отражаемые в единицах, – целыми числами.

Пересчет в рубли сумм операций, совершенных в иностранной валюте, осуществляется по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», на дату проведения перевода денежных средств.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

2. В разделе 1 Отчета (далее – раздел 1) указываются данные о лицевых счетах, открытых в филиале иностранного банка юридическим лицам, не являющимся кредитными организациями, филиалами иностранных банков (далее – клиенты).

Данные в разделе 1 группируются по уникальной (неповторяющейся) записи, представляющей собой совокупность значений, отраженных в графах 2–8 раздела 1.

2.1. В графе 2 раздела 1 указывается код территории субъекта Российской Федерации по месту нахождения клиента филиала иностранного банка.

Код территории субъекта Российской Федерации должен соответствовать первым пяти разрядам кода по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО). В случае если длина кода территории субъекта Российской Федерации по ОКАТО составляет два разряда, в третьем – пятом разрядах проставляются нули. Информация по автономным округам отражается отдельно по каждому автономному округу, а не в составе субъектов Российской Федерации, в которые они входят.

2.2. В графе 3 раздела 1 указывается вид счета клиента, открытого в филиале иностранного банка, с использованием следующего кода:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
3	Счета юридических лиц (кроме счетов по вкладам (депозитам) юридических лиц, счетов в драгоценных металлах, транзитных валютных счетов)	Счета клиентов. В частности, балансовые счета №№ 40102, 40105, 40106, 40108, 40110, 40116, 40202–40206, 40301, 40302, 40312, 40401, 40403, 40404, 40406, 40410, 40501–40506, 40601–40604, 40606, 40701 (за исключением счетов кредитных организаций – доверительных управляющих), 40702–40706, 40807, 40818, 40819, 40822, 40823, 40825, 40827, 30411, 30412, 40821 (за исключением специальных банковских счетов, открытых платежным агентам, в том числе платежным субагентам)

2.3. В графе 4 раздела 1 указывается тип клиента филиала иностранного банка с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
2	Субъект малого и среднего предпринимательства	В соответствии с Федеральным законом от 24 июля 2007 года № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации»
99	Иное	Заполняется в случае, если: клиент отчитывающегося филиала иностранного банка не является субъектом малого и среднего предпринимательства; отчитывающийся филиал иностранного банка не располагает сведениями о типе клиента

2.4. В графе 5 раздела 1 указывается код, характеризующий возможность дистанционного доступа к счету клиента для совершения операций:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Счет с дистанционным доступом	Относятся счета клиентов: доступ к которым возможен посредством информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сеть «Интернет»), других каналов электронного взаимодействия (в том числе посредством сообщений с использованием телефонов, смартфонов, посредством банкоматов); которые открыты на основании договора банковского счета, предусматривающего совершение операций с использованием расчетных (дебетовых) карт, кредитных карт
2	Счет без возможности дистанционного доступа	Относятся счета клиентов, доступ к которым возможен только при личном присутствии клиента в филиале иностранного банка

2.5. В графе 6 раздела 1 указывается вид доступа к счету клиента с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Счет, предусматривающий совершение операций с использованием расчетных (дебетовых) карт, кредитных карт
2	Счет, не предусматривающий совершение операций с использованием расчетных (дебетовых) карт, кредитных карт

2.6. В графе 7 раздела 1 указывается способ открытия клиентом счета с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Счет клиента, открытый с использованием биометрических персональных данных	Относятся счета, открытые в отчитываемом филиале иностранного банка без личного присутствия представителя клиента путем установления и подтверждения достоверности сведений о нем с использованием единой системы идентификации и аутентификации и единой биометрической системы

1	2	3
2	Счет клиента, открытый без использования биометрических персональных данных	—

2.7. В графе 8 раздела 1 указывается тип валюты счета с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Валюта Российской Федерации	Счета, открытые филиалом иностранного банка в валюте Российской Федерации
2	Иностранная валюта	Счета, открытые филиалом иностранного банка в иностранной валюте

2.8. В графе 9 раздела 1 указывается количество открытых в отчитываемом филиале иностранного банка по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, лицевых счетов клиентов филиала иностранного банка независимо от того, осуществлялись или не осуществлялись по ним операции по списанию денежных средств в период с начала отчетного года по первое число месяца, следующего за отчетным кварталом.

2.9. В графе 10 раздела 1 указывается количество открытых в отчитываемом филиале иностранного банка лицевых счетов клиентов, которые действовали хотя бы один день в период с начала отчетного года по первое число месяца, следующего за отчетным кварталом (включая счета, закрытые по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом), и по которым в указанный период проводилась хотя бы одна операция по списанию денежных средств.

В графу 10 раздела 1 не включаются счета, по которым проводились только операции, связанные с выдачей наличных денежных средств, депонированием средств для выдачи наличных денежных средств.

3. В раздел 2 Отчета (далее – раздел 2) включаются сведения обо всех проведенных в отчетном квартале:

операциях по списанию денежных средств со счетов по учету финансово-хозяйственной деятельности отчитывающегося филиала иностранного банка;

операциях по списанию денежных средств со счетов, которые открыты клиентам и не предусматривают совершения операций с использованием расчетных (дебетовых) карт, кредитных карт (их реквизитов);

операциях по списанию денежных средств со счетов, которые открыты клиентам и предусматривают совершение операций с использованием расчетных (дебетовых) карт, кредитных карт (их реквизитов), но совершенных без их использования, включая операции клиентов, совершенные с использованием системы быстрых платежей (далее – СБП), биометрических персональных данных представителя клиента, реквизитов перевода, представленных в виде штрихового кода (далее – QR-код), а также операции отчитывающегося филиала иностранного банка, проведенные на основании распоряжений на периодический перевод денежных средств в пользу получателя средств, которые составлены филиалом иностранного банка в соответствии с заключенным с клиентом договором (в том числе уплата комиссии за обслуживание, операции в целях погашения кредита).

В раздел 2 не включаются:

операции, связанные с выдачей наличных денежных средств, депонированием средств для выдачи наличных денежных средств, инкассацией денежных средств, с кассовым обслуживанием филиала иностранного банка;

операции по списанию денежных средств с транзитных валютных счетов;

операции по перечислению денежных средств в обязательные резервы в Банк России, на депозитные счета филиала иностранного банка в Банке России, по погашению кредитов, выданных Банком России;

операции по перераспределению (пополнению (уменьшению) остатка) денежных средств между корреспондентскими счетами филиала иностранного

банка, открытыми в Банке России, в кредитных организациях, филиалах иностранных банков;

операции по перечислению денежных средств в уставный капитал, в гарантийный фонд;

операции, совершенные с использованием расчетных (дебетовых) карт, кредитных карт (их реквизитов);

операции по уменьшению остатка (его части) электронных денежных средств (далее – ЭДС), операции по переводу ЭДС.

Данные в разделе 2 группируются по уникальной (неповторяющейся) записи, представляющей собой совокупность кодов (значений), отраженных в графах 2–13 раздела 2.

3.1. Сведения об операциях, указанных в абзацах втором – четвертом пункта 3 настоящего Порядка, которые отражаются в бухгалтерском учете несколькими операциями (в том числе начисление и уплата в бюджет налогов и сборов), включаются в Отчет в том квартале, в котором завершены расчеты.

При частичном исполнении расчетного (платежного) документа указывается каждый перевод денежных средств, проведенный в адрес получателя перевода в отчетном квартале платежным ордером.

В случае списания денежных средств со счетов клиентов филиала иностранного банка, со счетов по учету финансово-хозяйственной деятельности филиала иностранного банка на основании распоряжения на общую сумму с реестром в разделе 2 учитывается каждое распоряжение, включенное в реестр.

3.2. Графа 2 раздела 2 в отношении места нахождения клиента филиала иностранного банка заполняется так же, как графа 2 раздела 1. В случае проведения операций со счетов по учету финансово-хозяйственной деятельности отчитывающегося филиала иностранного банка в графе 2 раздела 2 указывается код субъекта Российской Федерации по месту нахождения этого филиала иностранного банка.

Код субъекта Российской Федерации должен соответствовать первым пяти разрядам кода по ОКАТО. В случае если длина кода субъекта Российской Федерации по ОКАТО составляет два разряда, в третьем – пятом разрядах проставляются нули. Информация по автономным округам отражается отдельно по каждому автономному округу, а не в составе субъектов Российской Федерации, в которые они входят.

3.3. В графе 3 раздела 2 указывается категория плательщика с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
2	Юридическое лицо	Операции по списанию денежных средств со счетов клиентов отчитывающегося филиала иностранного банка
4	Отчитывающийся филиал иностранного банка	Операции по списанию денежных средств со счетов по учету финансово-хозяйственной деятельности отчитывающегося филиала иностранного банка

3.4. В графе 4 раздела 2 указывается тип плательщика с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
2	Субъект малого и среднего предпринимательства	В соответствии с Федеральным законом от 24 июля 2007 года № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации»
99	Иное	Указывается в случае, если: плательщик — клиент отчитывающегося филиала иностранного банка не является субъектом малого и среднего предпринимательства; отчитывающийся филиал иностранного банка не располагает сведениями о типе плательщика

Графа 4 раздела 2 не заполняется, если в графе 3 раздела 2 указан код 4 или в графе 13 раздела 2 указан код 1.

3.5. В графе 5 раздела 2 указывается вид доступа к счету плательщика, используемого для перевода денежных средств, в соответствии со следующими кодами:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Счет, предусматривающий совершение операций с использованием платежных карт	Включаются операции, указанные в абзаце четвертом пункта 3 настоящего Порядка и проведенные по счетам, которые предусматривают совершение операций с использованием расчетных (дебетовых) карт, кредитных карт (их реквизитов)
2	Счет, не предусматривающий совершение операций с использованием платежных карт	Включаются операции, указанные в абзацах втором – четвертом пункта 3 настоящего Порядка и проведенные по счетам, которые не предусматривают совершение операций с использованием расчетных (дебетовых) карт, кредитных карт (их реквизитов)

Графа 5 раздела 2 не заполняется, если в графе 3 раздела 2 указан код 4 или в графе 13 раздела 2 указан код 1.

3.6. В графе 6 раздела 2 указывается инициатор перевода денежных средств с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Платательщик	Включаются переводы денежных средств, осуществленные: - по распоряжению клиента отчитывающегося филиала иностранного банка (в том числе по заявлениям на перевод иностранной валюты); - по распоряжению, составленному отчитывающимся филиалом иностранного банка (в части собственных платежей и переводов); - по распоряжению на периодический перевод денежных средств получателю денежных средств, составленному отчитывающимся филиалом иностранного банка в соответствии с договором, заключенным с клиентом; - с использованием чеков; - по распоряжению о переводе денежных средств (платеже) по аккредитиву, представленному клиентом-плательщиком, а также составленному отчитывающимся филиалом иностранного банка, являющимся банком-эмитентом, в случае если отчитывающийся филиал иностранного банка является плательщиком по аккредитиву. При этом могут использоваться следующие расчетные документы: платежное поручение, банковский ордер, платежное распоряжение, распоряжение, для которого не установлены перечень реквизитов и форма
2	Получатель денежных средств	Включаются переводы денежных средств, осуществляемые по требованию получателя средств

1	2	3
		(в том числе на основании платежного требования, банковского ордера, платежного распоряжения, распоряжения, для которого не установлены перечень реквизитов и форма)
3	Взыскатель денежных средств	Включаются переводы денежных средств, осуществляемые по распоряжениям взыскателей средств, в том числе органов принудительного исполнения, налоговых органов, иных органов, в пользу которых в соответствии с федеральными законами осуществляется перевод взысканных денежных средств (в том числе на основании инкассового поручения, банковского ордера, платежного распоряжения, распоряжения, для которого не установлены перечень реквизитов и форма)

Графа 6 раздела 2 не заполняется, если в графе 13 раздела 2 указан код 1.

3.7. В графе 7 раздела 2 указывается направление перевода денежных средств с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Переводы в российскую кредитную организацию	Относятся переводы денежных средств, при осуществлении которых получателя средств обслуживает российская кредитная организация
2	Переводы в иностранный банк	Относятся переводы денежных средств, при осуществлении которых получателя средств обслуживает иностранный банк (иностранная кредитная организация), иностранный центральный (национальный) банк
3	Переводы в филиал иностранного банка	Относятся переводы денежных средств, при осуществлении которых получателя средств обслуживает филиал иностранного банка

3.8. В графе 8 раздела 2 указывается способ осуществления перевода денежных средств с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Внутрибанковские переводы	Относятся переводы денежных средств: при осуществлении которых плательщик и получатель средств являются клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка; совершенные клиентом в пользу отчитывающегося филиала иностранного банка;

1	2	3
		совершенные отчитывающимся филиалом иностранного банка в пользу своего клиента
2	Межбанковские переводы (кроме переводов через платежную систему Банка России)	Относятся переводы денежных средств в пользу получателя средств, проведенные отчитывающимся филиалом иностранного банка по корреспондентским счетам, открытым: в кредитных организациях, иностранных банках (иностраных кредитных организациях), других филиалах иностранных банков; в отчитывающемся филиале иностранного банка кредитным организациям (филиалам кредитных организаций), иностранным банкам (иностраным кредитным организациям), другим филиалам иностранных банков
3	Переводы через платежную систему Банка России	Относятся переводы денежных средств в пользу получателя средств, проведенные отчитывающимся филиалом иностранного банка по корреспондентскому счету, открытому в Банке России

3.9. В графе 9 раздела 2 указывается способ направления (составления) распоряжения с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	На бумажном носителе	Относятся переводы денежных средств, проведенные филиалом иностранного банка: на основании распоряжений клиентов филиала иностранного банка, направленных плательщиком денежных средств (получателем, взыскателем средств) в филиал иностранного банка на бумажном носителе; по аккредитивам, распоряжения об открытии которых плательщиком были представлены в банк-эмитент на бумажном носителе; на основании распоряжений отчитывающегося филиала иностранного банка на бумажном носителе, составленных им в целях совершения переводов денежных средств от своего лица или от имени клиента в соответствии с заключенным с ним договором
2	Посредством интернет-банкинга, мобильного банкинга	Относятся переводы денежных средств, проведенные филиалом иностранного банка по распоряжениям клиентов, представленным в филиал иностранного банка посредством систем дистанционного банковского обслуживания, позволяющих клиентам филиала иностранного банка управлять своими банковскими счетами посредством сети «Интернет» (в том числе с помощью мобильного

1	2	3
		приложения на смартфоне), а также системы «клиент-банк», предусматривающей использование сети «Интернет»
3	С использованием биометрических персональных данных плательщика (его представителя)	Относятся переводы денежных средств, при совершении которых идентификация и аутентификация представителя плательщика осуществляются на основе его биометрических персональных данных, содержащихся в единой биометрической системе
4	С использованием QR-кода	Относятся переводы денежных средств, совершенные с использованием QR-кода, в частности операции по оплате товаров и услуг, совершенные с использованием QR-кода (в том числе посредством СБП)
99	Иное	Относятся, в частности, переводы денежных средств: совершенные клиентами филиала иностранного банка с использованием расчетных документов (в том числе платежных поручений, чеков), направленных клиентами дистанционно; проведенные отчитывающимся филиалом иностранного банка на основании распоряжений в электронном виде, которые составлены им в целях совершения переводов денежных средств от своего лица или от имени клиента в соответствии с заключенным с клиентом договором; по аккредитивам, распоряжения об открытии которых плательщиком были представлены в банк-эмитент в электронном виде. Не относятся переводы денежных средств с кодами способов направления (составления) распоряжений 1, 2, 3, 4

Графа 9 раздела 2 не заполняется, если в графе 13 раздела 2 указан код 1.

3.10. В графе 10 раздела 2 указывается код, характеризующий использование СБП при совершении операции:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Используется	Перевод денежных средств осуществлен с использованием СБП
2	Не используется	Перевод денежных средств осуществлен без использования СБП

3.11. В графе 11 раздела 2 указывается категория получателя денежных средств с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Физическое лицо	В частности, переводы денежных средств клиентов филиала иностранного банка на банковский счет физического лица, открытый в кредитной организации, иностранном банке (иностранной кредитной организации)
2	Юридические лица, индивидуальные предприниматели, иные лица	В частности, переводы денежных средств: клиентов филиала иностранного банка на банковский счет юридического лица, индивидуального предпринимателя, иных лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариусов и адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, открытый в кредитной организации, другом филиале иностранного банка (в части перевода денежных средств на банковский счет юридического лица), иностранном банке (иностранной кредитной организации), на счет цифрового рубля, а также переводы денежных средств по увеличению остатка ЭДС; отчитываемым филиалом иностранного банка на банковский счет юридического лица, индивидуального предпринимателя, иных лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариусов и адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, открытый в кредитной организации, другом филиале иностранного банка (в части перевода денежных средств на банковский счет юридического лица), иностранном банке (иностранной кредитной организации) (в том числе в целях оплаты товаров, услуг)
3	Кредитная организация, филиал иностранного банка, банк-нерезидент	В частности, переводы денежных средств: клиентов филиала иностранного банка в пользу отчитывающегося филиала иностранного банка, иностранного банка, другого филиала иностранного банка, российской кредитной организации (в том числе в целях погашения кредита, уплаты комиссий и вознаграждений); отчитываемым филиалом иностранного банка в пользу кредитной организации, другого филиала иностранного банка, иностранного банка (иностранной кредитной организации) (в том числе в целях выдачи, погашения межбанковского кредита, уплаты комиссий и вознаграждений)
4	Банк России	В частности, переводы денежных средств отчитываемым филиалом иностранного банка в пользу Банка России (в том числе в части уплаты комиссий и вознаграждений)
99	Прочее	Указывается в случае отсутствия информации о категории получателя денежных средств

3.12. В графе 12 раздела 2 указывается тип валюты перевода денежных средств с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Валюта Российской Федерации	Переводы денежных средств, совершенные в валюте Российской Федерации
2	Иностранная валюта	Переводы денежных средств, совершенные в иностранной валюте

3.13. В графе 13 раздела 2 указывается назначение перевода денежных средств с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Финансовые операции	Включаются, в частности, операции: - по выдаче и погашению займов и (или) кредитов (в части основного долга), включая межбанковские кредиты (в части основного долга), за исключением предоставления и погашения овердрафта по расчетным (дебетовым) картам; - по размещению, возврату депозитов в кредитных организациях, иностранных банках (не включая проценты); - по покупке (продаже) иностранной валюты; - по покупке ценных бумаг; - по погашению векселей, облигаций, других долговых финансовых инструментов (кроме выплаты процента (купона) по полученным кредитам, привлеченным средствам, векселям, выпущенным облигациям, иным выпущенным долговым ценным бумагам, дивидендов по акциям, оплаты комиссий); - связанные с производными финансовыми инструментами (в том числе опционы, фьючерсы); - связанные с уступкой прав требований
2	Обязательные платежи в пользу государства	Включаются платежи на счета органов Федерального казначейства, в пользу иностранного государства (в том числе оплата налогов, штрафов, сборов (в том числе государственной пошлины). Не включаются платежи за выполнение работ, оказание услуг бюджетными и автономными учреждениями (в том числе оплата обучения в государственном бюджетном образовательном учреждении, оплата медицинских услуг, оказанных государственным бюджетным учреждением здравоохранения)
3	Переводы «сам себе»	Включаются переводы денежных средств с одного счета клиента на другой его счет, открытый в отчитываемом филиале иностранного банка,

1	2	3
		другом филиале иностранного банка или в российской кредитной организации, иностранном банке, на счет цифрового рубля, а также переводы денежных средств по увеличению остатка ЭДС
99	Иное	Включаются все операции по списанию денежных средств со счетов клиентов филиала иностранного банка, со счетов по учету финансово-хозяйственной деятельности филиала иностранного банка, предусмотренные абзацами вторым – четвертым пункта 3 настоящего Порядка (кроме операций с кодами назначений переводов 1, 2, 3), в том числе: операции по выплате процента (купона) по полученным кредитам, привлеченным средствам, векселям, выпущенным облигациям, иным выпущенным долговым ценным бумагам, дивидендов по акциям; комиссии, в том числе вознаграждение за расчетное и кассовое обслуживание клиентов, вознаграждение за открытие и ведение банковского счета, обслуживание платежных карт; платежи на счета органов Федерального казначейства за выполнение работ, оказание услуг бюджетными и автономными учреждениями

3.14. В графы 14 и 15 раздела 2 включаются соответственно сведения о количестве и сумме переводов денежных средств, предусмотренные абзацами вторым – четвертым пункта 3 настоящего Порядка.

3.15. Расчеты, совершенные банком-эмитентом по аккредитивам, указываются в Отчете как платежи клиентов или самого филиала иностранного банка в том квартале, в котором исполняющим банком (филиалом иностранного банка) было осуществлено исполнение аккредитива в полной сумме (в части суммы аккредитива).

4. В раздел 3 Отчета (далее – раздел 3) включаются сведения о переводах денежных средств без открытия банковского счета плательщика – физического лица, осуществленных в отчетном квартале физическими лицами путем представления распоряжения непосредственно в филиале иностранного банка либо посредством банкоматов филиала иностранного банка (за исключением сведений о комиссии, взимаемой с физических лиц при осуществлении ими указанных переводов).

Данные в разделе 3 группируются по уникальной (неповторяющейся) записи, объединяющей коды (значения), отраженные в графах 2–6 раздела 3. В частности, если физическое лицо совершило в отчетном квартале два перевода без открытия банковского счета, один из которых – в пользу физического лица, другой – в пользу юридического лица, сведения о перечисленных переводах должны отражаться в разделе 3 по двум строкам.

Раздел 3 не заполняется в случае, если в течение отчетного квартала в филиале иностранного банка и (или) банкоматах филиала иностранного банка не совершались переводы денежных средств без открытия банковского счета плательщика – физического лица. При этом филиал иностранного банка направляет в Банк России сообщение следующего содержания: «В филиале иностранного банка не совершались переводы денежных средств без открытия банковского счета плательщика – физического лица.».

4.1. В графе 2 раздела 3 указывается код субъекта Российской Федерации, где расположены филиал иностранного банка и (или) банкомат филиала иностранного банка (независимо от основания возникновения права его использования), в которых от физического лица были приняты наличные деньги в целях их дальнейшего перевода.

Код субъекта Российской Федерации должен соответствовать первым пяти разрядам кода по ОКАТО. В случае если длина кода субъекта Российской Федерации по ОКАТО составляет два разряда, в третьем – пятом разрядах проставляются нули. Информация по автономным округам отражается отдельно по каждому автономному округу, а не в составе субъектов Российской Федерации, в которые они входят.

4.2. В графе 3 раздела 3 указывается направление перевода денежных средств с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	В пределах территории Российской Федерации (в Российскую Федерацию)	Переводы денежных средств без открытия банковского счета плательщика – физического лица, получение которых осуществлялось в пределах территории Российской Федерации, отправка которых осуществлялась в Российской Федерации (за пределами территории Российской Федерации)
2	За пределы Российской Федерации	Переводы денежных средств без открытия банковского счета плательщика – физического лица, отправка которых осуществлялась за пределы Российской Федерации

4.3. В графе 4 раздела 3 указывается способ совершения перевода денежных средств без открытия банковского счета плательщика – физического лица с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Банкомат	Переводы денежных средств без открытия банковского счета плательщика – физического лица, совершенные посредством банкомата (независимо от основания возникновения права его использования)
2	Касса филиала иностранного банка	Переводы денежных средств без открытия банковского счета плательщика – физического лица, совершенные в филиале иностранного банка с участием уполномоченного сотрудника филиала иностранного банка

4.4. В графе 5 раздела 3 указывается категория получателя денежных средств по переводу без открытия банковского счета, плательщиком по которому является физическое лицо, с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Физическое лицо	—
2	Юридическое лицо, индивидуальный предприниматель, иные лица	Юридическое лицо, не являющееся кредитной организацией, филиалом иностранного банка, индивидуальный предприниматель, иные лица, занимающиеся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариусы и адвокаты, учредившие адвокатские кабинеты
3	Кредитная организация	—

4.5. В графе 6 раздела 3 указывается тип валюты перевода денежных средств без открытия банковского счета плательщика – физического лица с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Валюта Российской Федерации	Переводы денежных средств, совершенные в валюте Российской Федерации
2	Иностранная валюта	Переводы денежных средств, совершенные в иностранной валюте

4.6. В графы 7 и 8 раздела 3 включаются соответственно сведения о количестве и сумме переводов денежных средств без открытия банковского счета плательщика – физического лица, предусмотренные абзацем первым пункта 4 настоящего Порядка.

Форма

Банковская отчетность

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

**ОТДЕЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ,
ХАРАКТЕРИЗУЮЩИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА**

по состоянию на «___» _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416301
Месячная

Раздел 1. Сведения о расшифровках балансовых счетов (за исключением балансовых счетов №№ 47426, 47427) для расчета денежно-кредитных показателей

Номер балансового счета второго порядка	Код расшифровки балансового счета	Код валюты	Остаток средств в рублевом эквиваленте, млн руб.
1	2	3	4

Раздел 2. Сведения о расшифровках балансовых счетов №№ 47426, 47427 для расчета денежно-кредитных показателей

Срок размещения (привлечения)	Номер балансового счета второго порядка	Код расшифровки балансового счета	Код валюты	Остаток средств в рублевом эквиваленте, млн руб.
1	2	3	4	5

Руководитель (его заместитель)

(должность)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель:

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«___» _____ г.

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416301

«Отдельные показатели, характеризующие деятельность филиала иностранного банка»

1. Отчетность по форме 0416301 «Отдельные показатели, характеризующие деятельность филиала иностранного банка» (далее – Отчет) представляется филиалом иностранного банка в Банк России ежемесячно по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, не позднее девятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

2. Формирование и представление Отчета производится также в случае, если в отчетном месяце филиалом иностранного банка банковские операции не проводились.

3. Отчет заполняется на основании ежемесячного баланса филиала иностранного банка.

Данные в Отчете указываются в целых миллионах рублей (с округлением по правилам математического округления).

Понятия «резидент» и «нерезидент» используются для составления Отчета в значениях, установленных соответственно пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

4. В Отчет филиала иностранного банка включаются сведения об остатках средств на балансовых счетах второго порядка в соответствии с Положением Банка России от 24 ноября 2022 года № 809-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения»¹

¹ Зарегистрировано Минюстом России 29 декабря 2022 года, регистрационный № 71867, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 23 марта 2023 года № 6380-У (зарегистрировано Минюстом России 24 апреля 2023 года, регистрационный № 73130), от 10 января 2024 года № 6666-У (зарегистрировано Минюстом России 29 января 2024 года, регистрационный № 77022), от 2 сентября 2024 года № 6833-У (зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2024 года, регистрационный № 79687), от 2 ноября 2024 года № 6921-У (зарегистрировано Минюстом России 3 декабря 2024 года, регистрационный № 80448) от 17 июня 2025 года № 7076-У (зарегистрировано Минюстом России 24 июля 2025 года, регистрационный № 83052).

в разрезе кодов расшифровок балансовых счетов второго порядка согласно таблицам пункта 7 настоящего Порядка.

Строки Отчета формируются в произвольной последовательности на основании данных таблиц пункта 7 настоящего Порядка при наличии ненулевых остатков на балансовых счетах второго порядка.

5. В раздел 1 Отчета (далее – раздел 1) филиалом иностранного банка включаются остатки средств на балансовых счетах второго порядка в соответствии с кодами расшифровок, приведенными в таблице 1 пункта 7 настоящего Порядка, следующим образом:

в графе 1 раздела 1 указывается номер балансового счета второго порядка в соответствии с таблицей 2 пункта 7 настоящего Порядка;

в графе 2 раздела 1 указывается код расшифровки балансового счета в соответствии с таблицей 1 пункта 7 настоящего Порядка. Для балансовых счетов, подлежащих расшифровке, на которых отражаются долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания, в графе 2 раздела 1 указывается код расшифровки, соответствующий эмитенту ценной бумаги;

в графе 3 раздела 1 указывается цифровой код валюты в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ);

в графе 4 раздела 1 указывается остаток средств в российских рублях, если в графе 3 раздела 1 указан код валюты 643 (российский рубль). В случае если в графе 3 раздела 1 указан код валюты, отличный от кода валюты 643, остаток средств в графе 4 раздела 1 указывается 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 от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем.

Сумма средств в графе 4 раздела 1 по всем расшифровкам по каждому из балансовых счетов второго порядка должна равняться исходящему остатку

на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, по балансовому счету второго порядка.

6. Раздел 2 Отчета (далее – раздел 2) заполняется филиалом иностранного банка по балансовым счетам второго порядка №№ 47426, 47427 в разрезе сроков размещения (привлечения) средств и в соответствии с кодами расшифровок, приведенными в таблице 1 пункта 7 настоящего Порядка:

в графе 1 раздела 2 указывается значение «до года» или «свыше года» исходя из балансового счета второго порядка в соответствии со сроком договора (инструмента), по которому начислены проценты по размещенным (привлеченным) средствам;

в графе 2 раздела 2 указывается балансовый счет второго порядка № 47426 или № 47427;

в графе 3 раздела 2 указывается код расшифровки балансового счета № 47426 или № 47427 в соответствии с таблицей 1 пункта 7 настоящего Порядка;

в графе 4 раздела 2 указывается цифровой код валюты в соответствии с ОКВ;

остаток средств в графе 5 раздела 2 указывается в российских рублях, если в графе 3 раздела 2 указан код валюты 643 (российский рубль). В случае если в графе 3 раздела 2 указан код валюты, отличный от кода валюты 643, сумма указывается 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 от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем.

Сумма средств в графе 5 раздела 2 по всем расшифровкам и срокам размещения (привлечения) по каждому из балансовых счетов второго порядка №№ 47426, 47427 должна равняться исходящему остатку на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, по балансовому счету второго порядка.

7. Для составления Отчета используются следующие таблицы:

Таблица 1. Коды расшифровок к балансовым счетам, используемых для расчета денежно-кредитных показателей

Код расшифровки к балансовому счету	Наименование кода расшифровки к балансовому счету
1	2
2	Федеральные органы государственной власти
3	Органы государственной власти субъектов Российской Федерации и органы местного самоуправления
4	Внебюджетные фонды
5	Нефинансовые организации
6	Финансовые организации (кроме Банка России и кредитных организаций)
7	Банк России
8	Кредитные организации
9	Индивидуальные предприниматели – резиденты
10	Физические лица – резиденты
11	Физические лица – нерезиденты
12	Банки-нерезиденты
13	Юридические лица – нерезиденты, за исключением иностранных юридических лиц, зарегистрированных в соответствии с Федеральным законом № 290-ФЗ ²
14	Иностранные юридические лица, зарегистрированные в соответствии с Федеральным законом № 290-ФЗ
15	Государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности»

Таблица 2. Перечень балансовых счетов раздела 1 Отчета, подлежащих расшифровке в соответствии с кодами расшифровок к настоящему Порядку

Номер балансового счета первого порядка	Номер балансового счета второго порядка
1	2
304	30411, 30412, 30413, 30414, 30417, 30420, 30421, 30422, 30423
306	30601, 30606, 30610
407	40706, 40707
408	40807, 40818, 40819, 40822, 40827, 40828, 40829, 40830, 40831, 40832, 40833, 40836, 40837

² Федеральный закон от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ).

1	2
409	40901, 40902, 40903, 40905 40906, 40911, 40914, 40915
440	44001, 44002, 44003, 44004, 44005, 44006, 44007
456	45601, 45602, 45603, 45604, 45605, 45606, 45607, 45608, 45611
458	45816
459	45916
473	47301, 47302, 47303, 47304, 47305, 47306, 47307
474	47401, 47402, 47403, 47404, 47407, 47408, 47410, 47422, 47423, 47431
475	47502
476	47601, 47602, 47606, 47607
477	47701
478	47834
479	47901
501	50107, 50110, 50118
502	50208, 50211, 50218
504	50404, 50407, 50418
505	50505
506	50606, 50608, 50618
507	50706, 50708, 50718
512	51214, 51217
513	51314, 51317
515	51514, 51517
526	52601, 52602
531	53101, 53102, 53103, 53104, 53105, 53106
532	53201, 53202, 53203, 53204, 53205, 53206
533	53301, 53302, 53304, 53305, 53306
601	60102, 60104, 60118, 60125, 60126
602	60202, 60204
603	60311, 60312, 60315, 60320, 60322, 60323
624	62401, 62402, 62403, 62404

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

СВЕДЕНИЯ О ПРИВЛЕЧЕННЫХ СРЕДСТВАХ
ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА
по состоянию на «__» _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416302
Месячная

Код показателя	Наименование показателя	Код территории места привле- чения средств по ОКАТО	Код валюты	Остаток на отчетную дату, единиц валюты
1	2	3	4	5
1	Средства на счетах клиентов (сумма показателей 1.1 и 1.2)			
1.1	средства на счетах органов государственного управления (сумма показателей 1.1.1–1.1.4)			
1.1.1	средства на счетах федерального бюджета			
1.1.2	средства на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов			
1.1.3	прочие бюджетные средства			
1.1.4	средства на счетах государственных и других внебюджетных фондов (сумма показателей 1.1.4.1–1.1.4.5)			
1.1.4.1	средства на счетах Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации			
1.1.4.2	средства на счетах Федерального фонда обязательного медицинского страхования			

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4	5
1.1.4.3	средства на счетах территориальных фондов обязательного медицинского страхования			
1.1.4.4	средства на счетах фондов социальной поддержки населения			
1.1.4.5	средства на счетах внебюджетных фондов органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления			
1.2	средства на счетах организаций (сумма показателей 1.2.1, 1.2.2 и 1.2.3)			
1.2.1	средства на счетах организаций, находящихся в федеральной собственности (сумма показателей 1.2.1.1 и 1.2.1.2)			
1.2.1.1	средства на счетах организаций, находящихся в федеральной собственности, являющихся головными исполнителями, исполнителями государственного оборонного заказа			
1.2.1.2	средства на счетах организаций, находящихся в федеральной собственности, не являющихся головными исполнителями, исполнителями государственного оборонного заказа			
1.2.2	средства на счетах организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности (сумма показателей 1.2.2.1 и 1.2.2.2)			
1.2.2.1	средства на счетах организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности, являющихся головными исполнителями, исполнителями государственного оборонного заказа			
1.2.2.2	средства на счетах организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности, не являющихся головными исполнителями, исполнителями государственного оборонного заказа			
1.2.3	средства на счетах негосударственных организаций (сумма показателей 1.2.3.1 и 1.2.3.2)			
1.2.3.1	средства на счетах негосударственных организаций – резидентов (сумма показателей 1.2.3.1.1 и 1.2.3.1.2)			
1.2.3.1.1	средства на счетах негосударственных организаций – резидентов, являющихся головными исполнителями, исполнителями государственного оборонного заказа			

1	2	3	4	5
1.2.3.1.2	средства на счетах негосударственных организаций – резидентов, не являющихся головными исполнителями, исполнителями государственного оборонного заказа			
1.2.3.2	средства на счетах негосударственных организаций – нерезидентов			
2	Средства на прочих счетах (сумма показателей 2.2 и 2.3)			
2.2	прочие счета			
2.3	средства в расчетах			

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«__» _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416302

«Сведения о привлеченных средствах филиала иностранного банка»

1. Отчетность по форме 0416302 «Сведения о привлеченных средствах филиала иностранного банка» (далее – Отчет) содержит сведения о территориальной структуре привлеченных средств клиентов, не являющихся кредитными организациями или филиалами иностранных банков.

Отчет составляется филиалом иностранного банка ежемесячно на основании остатков по балансовым счетам, включаемым в отчетность по форме 0416101 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета филиала иностранного банка», и договоров, заключенных с клиентами филиала иностранного банка.

Отчет представляется в Банк России ежемесячно по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

2. Данные Отчета формируются в разрезе объектов административно-территориального деления в соответствии с кодами Общероссийского классификатора объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО) путем группировки средств по месту их привлечения.

В графе 3 Отчета указываются объекты первого и второго уровня классификации с заполнением 5 разрядов. Для городов федерального значения указывается код первого уровня с заполнением оставшихся трех разрядов нулями.

В случае если средства клиента были привлечены посредством систем дистанционного банковского обслуживания, позволяющих клиентам совершать операции на официальном сайте филиала иностранного банка в информационно-коммуникационной сети «Интернет» (интернет-банкинг) и

(или) в предоставляемом филиалом иностранного банка мобильном приложении (мобильный банкинг), в графе 3 Отчета следует указывать код по ОКАТО, соответствующий месту нахождения филиала иностранного банка.

3. В графе 4 Отчета указывается цифровой код валюты согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

4. В графе 5 Отчета отражается остаток средств, привлеченных филиалом иностранного банка, на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, в единицах валюты с округлением до двух знаков после запятой по правилам математического округления.

5. Денежные средства, размещенные в качестве гарантийного взноса по договору аренды банковской ячейки, в Отчет не включаются.

При заполнении показателей Отчета используются следующие балансовые счета (их части):

Код показателя	Наименование показателя	Балансовые счета
1	2	3
1	Средства на счетах клиентов (сумма показателей 1.1 и 1.2)	
1.1	средства на счетах органов государственного управления (сумма показателей 1.1.1–1.1.4)	
1.1.1	средства на счетах федерального бюджета	40102, 40105, 40106, (40108 – 40109) > 0, (40110 – 40111) > 0, 40116
1.1.2	средства на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов	40102, 402
1.1.3	прочие бюджетные средства	40102, 40301, 40302, 40306, 40312
1.1.4	средства на счетах государственных и других внебюджетных фондов (сумма показателей 1.1.4.1–1.1.4.5)	
1.1.4.1	средства на счетах Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации	40102, 40401
1.1.4.2	средства на счетах Федерального фонда обязательного медицинского страхования	40102, 40403
1.1.4.3	средства на счетах территориальных фондов обязательного медицинского страхования	40102, 40404
1.1.4.4	средства на счетах фондов социальной поддержки населения	40406
1.1.4.5	средства на счетах внебюджетных фондов органов исполнительной власти субъектов	40410

1	2	3
	Российской Федерации и органов местного самоуправления	
1.2	средства на счетах организаций (сумма показателей 1.2.1, 1.2.2 и 1.2.3)	
1.2.1	средства на счетах организаций, находящихся в федеральной собственности (сумма показателей 1.2.1.1 и 1.2.1.2)	
1.2.1.1	средства на счетах организаций, находящихся в федеральной собственности, являющихся головными исполнителями, исполнителями государственного оборонного заказа	40506
1.2.1.2	средства на счетах организаций, находящихся в федеральной собственности, не являющихся головными исполнителями, исполнителями государственного оборонного заказа	40102, 40501, 40502, 40503, 40504, 40821, 40828, 40831, 40833
1.2.2	средства на счетах организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности (сумма показателей 1.2.2.1 и 1.2.2.2)	
1.2.2.1	средства на счетах организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности, являющихся головными исполнителями, исполнителями государственного оборонного заказа	40606
1.2.2.2	средства на счетах организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности, не являющихся головными исполнителями, исполнителями государственного оборонного заказа	40102, 40601, 40602, 40603, 40604, 40821, 40828, 40831, 40833
1.2.3	средства на счетах негосударственных организаций (сумма показателей 1.2.3.1 и 1.2.3.2)	
1.2.3.1	средства на счетах негосударственных организаций – резидентов (сумма показателей 1.2.3.1.1 и 1.2.3.1.2)	
1.2.3.1.1	средства на счетах негосударственных организаций – резидентов, являющихся головными исполнителями, исполнителями государственного оборонного заказа	40706
1.2.3.1.2	средства на счетах негосударственных организаций – резидентов, не являющихся головными исполнителями, исполнителями государственного оборонного заказа	40102, 40701, 40702, 40703, 40704, 40705, 40707, 40819, 40821, 40828, 40831, 40833
1.2.3.2	средства на счетах негосударственных организаций – нерезидентов	40807, 40818, 40827, 40829, 40830, 40832, 40836, 40837
2	Средства на прочих счетах (сумма показателей 2.2 и 2.3)	
2.2	прочие счета	40810, 40822

1	2	3
2.3	средства в расчетах	30220, 30223, 30227, 30601, 30606, 30610, 40901, 40902, 40903, 40905, 40906 (40907 – 40908) > 0, 40909 – 40915, 47401, 47418

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ОТЧЕТ О НАЛИЧИИ У ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА НЕИСПОЛНЕННЫХ
ДЕНЕЖНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И (ИЛИ) ОБЯЗАННОСТИ
ПО УПЛАТЕ ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ ПЛАТЕЖЕЙ

по состоянию на «__» _____ Г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416350
На нерегулярной основе

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Сумма обязательств (обязанности по уплате), руб.					Количество документов, штук				
		учтенных в расчетной сети Банка России	учтенных в кредитных организациях – корреспондентах	прочее	итого	справочно: не исполненные в срок обязанности по уплате обязательных платежей	учтенных в расчетной сети Банка России	учтенных в кредитных организациях – корреспондентах	прочее	итого	справочно: не исполненные в срок обязанности по уплате обязательных платежей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Сведения о денежных обязательствах и (или) обязанности по уплате обязательных платежей, не исполненных в срок, всего, из них учтенных на балансовых счетах:										
1.1	не превышает 3 дней со дня наступления срока их исполнения, всего, из них учтенных на балансовых счетах:										

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.2	свыше 3 дней со дня наступления срока их исполнения, всего, из них учтенных на балансовых счетах:										
1.2.1	свыше 3 дней, но не более 7 дней со дня наступления срока их исполнения, всего, из них учтенных на балансовых счетах:										
1.2.2	свыше 7 дней, но не более 13 дней со дня наступления срока их исполнения, всего, из них учтенных на балансовых счетах:										
1.2.3	14 дней и более со дня наступления срока их исполнения, всего, из них учтенных на балансовых счетах:										

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2	Сведения о денежных обязательствах и (или) обязанности по уплате обязательных платежей с максимальным сроком неисполнения, всего, из них учтенных на балансовых счетах:										
3	Сведения о неоднократном исполнении с нарушением срока требований кредиторов по денежным обязательствам на протяжении последних 6 месяцев										

Справочно

Максимальный срок неисполнения отдельных денежных обязательств и (или) обязанностей по уплате обязательных платежей филиала иностранного банка (количество непрерывных календарных дней до отчетной даты): _____ дней.

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«__» _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416350

«Отчет о наличии у филиала иностранного банка неисполненных денежных обязательств и (или) обязанности по уплате обязательных платежей»

1. Отчетность по форме 0416350 «Отчет о наличии у филиала иностранного банка неисполненных денежных обязательств и (или) обязанности по уплате обязательных платежей» (далее – Отчет) составляется филиалами иностранных банков в случае, если они по итогам одного операционного дня и более не исполняют денежные обязательства и (или) обязанность по уплате обязательных платежей, срок исполнения которых наступил, и представляется в Банк России за каждый день неисполнения обязательств (обязанности) в срок не позднее третьего рабочего дня, следующего за отчетной датой.

Для целей настоящего Порядка понятия «денежные обязательства» и «обязательные платежи» используются в значениях, установленных абзацами четвертым и пятым статьи 2 Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» соответственно.

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 месяца, следующего за месяцем, в котором возникла совокупность указанных обстоятельств, и представляется в Банк России в срок не позднее третьего рабочего дня, следующего за отчетным месяцем.

Филиалы иностранных банков представляют Отчет на внутримесячные даты по требованию Банка России в установленный в требовании срок.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

2. По строкам 1, 1.1, 1.2, 1.2.1–1.2.3, 2 Отчета и подстрокам к ним начиная со дня, следующего за днем наступления срока исполнения, указываются суммы всех неисполненных денежных обязательств и (или) обязанностей по уплате обязательных платежей (графы 3–5 Отчета), количество неисполненных денежных обязательств и (или) обязанностей по уплате обязательных платежей (графы 8–10 Отчета), а также их общая сумма и общее количество (графы 6 и 11 Отчета соответственно). В случае частичного списания задолженности в графах 3–12 Отчета указывается оставшаяся сумма денежных обязательств и (или) обязанностей по уплате обязательных платежей, не исполненных в срок.

3. Строки 1 и 2, подстроки к ним и строка 3 Отчета заполняются на основании документов, подтверждающих неисполнение филиалом иностранного банка в срок денежных обязательств и обязанности по уплате обязательных платежей (графы 3–6 и 8–11 Отчета), отраженных на счетах бухгалтерского учета.

В подстроки к строкам 1, 1.1, 1.2, 1.2.1–1.2.3 и 2 Отчета (графа 2 Отчета) включаются все определенные Положением Банка России от 24 ноября 2022 года № 809-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения»¹ балансовые счета второго порядка, на которых филиалом иностранного банка в отчетном периоде осуществлялся учет не исполненных в срок денежных обязательств и (или) обязанностей по уплате обязательных платежей.

4. По строке 2 Отчета отражаются денежные обязательства и (или) обязанности по уплате обязательных платежей филиала иностранного банка, не исполненные в срок (в разрезе счетов бухгалтерского учета, на которых

¹ Зарегистрировано Минюстом России 29 декабря 2022 года, регистрационный № 71867, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 23 марта 2023 года № 6380-У (зарегистрировано Минюстом России 24 апреля 2023 года, регистрационный № 73130), от 10 января 2024 года № 6666-У (зарегистрировано Минюстом России 29 января 2024 года, регистрационный № 77022), от 2 сентября 2024 года № 6833-У (зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2024 года, регистрационный № 79687), от 2 ноября 2024 года № 6921-У (зарегистрировано Минюстом России 3 декабря 2024 года, регистрационный № 80448), от 17 июня 2025 года № 7076-У (зарегистрировано Минюстом России 24 июля 2025 года, регистрационный № 83052).

данные обязательства и (или) обязанности учтены), по которым указан максимальный срок неисполнения в разделе «Справочно» Отчета.

По строке 3 Отчета указываются сведения о неоднократном исполнении с нарушением срока требований кредиторов по денежным обязательствам на протяжении последних 6 месяцев независимо от наличия неудовлетворенных требований на отчетную дату (исполненные по состоянию на отчетную дату).

5. В графе 7 по строкам 1.1, 1.2, 1.2.1–1.2.3, 2 Отчета отражаются суммы не исполненных в срок обязанностей по уплате обязательных платежей, а в графе 12 по строкам 1.1, 1.2, 1.2.1–1.2.3, 2 Отчета – их количество в разрезе балансовых счетов, на которых они отражены, в соответствии со сроком их неисполнения.

6. Значения в графах 3 и 8 по строке 1 Отчета должны соответствовать данным расчетной сети Банка России.

7. Значения в графах 4 и 9 по строкам 1, 1.1, 1.2, 1.2.1–1.2.3, 2, подстрокам к ним и строке 3 Отчета отражаются в Отчете филиала иностранного банка – респондента. По состоянию на отчетную дату значения в графах 4 и 9 по строке 1 Отчета должны соответствовать данным банка-корреспондента или филиала иностранного банка – корреспондента по счету «ЛОРО», открытому филиалу иностранного банка – респонденту, по которому имеются платежные документы, не оплаченные в связи с недостаточностью денежных средств на счете «ЛОРО».

8. В разделе «Справочно» Отчета указывается максимальный срок задержки исполнения денежных обязательств и (или) обязанности по уплате обязательных платежей в днях. В случае их исполнения в течение дня, следующего за днем наступления даты исполнения, в разделе «Справочно» Отчета указывается значение 0 (ноль).

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ОТЧЕТ О РАСЧЕТАХ МЕЖДУ РЕЗИДЕНТАМИ И НЕРЕЗИДЕНТАМИ ЗА ВЫПОЛНЕНИЕ РАБОТ, ОКАЗАНИЕ УСЛУГ, ПЕРЕДАЧУ
ИНФОРМАЦИИ, РЕЗУЛЬТАТОВ ИНТЕЛЛЕКТУАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ОПЕРАЦИИ НЕТОРГОВОГО ХАРАКТЕРА
И ЗА ТОВАРЫ, НЕ ПЕРЕСЕКАЮЩИЕ ГРАНИЦУ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

по состоянию на « ____ » _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416402
Месячная

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 1. Сведения о расчетах между резидентами и нерезидентами за выполнение работ, оказание услуг, передачу информации, результатов интеллектуальной деятельности и операции неторгового характера

Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре	Дата операции	Код валюты платежа	Сумма платежа, в тысячах единиц валюты	Код вида валютной операции	Код вида работ, услуг, передачи информации, результатов интеллектуальной деятельности, операций неторгового характера	Код направления платежа	Код страны нерезидента	БИК (СВИФТ) банка, обслуживающего нерезидента / БИК территориального отделения Федерального казначейства	ИНН резидента (только для юридических лиц)	Клиент	Наименование нерезидента	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Раздел 2. Сведения о расчетах между резидентами и нерезидентами за товары, не пересекающие границу Российской Федерации

Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре	Дата операции	Код валюты платежа	Сумма платежа, в тысячах единиц валюты	Код вида валютной операции	Код вида операции	Код направления платежа	Код страны нерезидента	БИК (СВИФТ) банка, обслуживающего нерезидента / БИК территориального отделения Федерального казначейства	ИНН резидента (только для юридических лиц)	Клиент	Наименование нерезидента	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

« ____ » _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416402

«Отчет о расчетах между резидентами и нерезидентами за выполнение работ, оказание услуг, передачу информации, результатов интеллектуальной деятельности, операции неторгового характера и за товары, не пересекающие границу Российской Федерации»

Глава 1. Общие положения

1.1. В отчетности по форме 0416402 «Отчет о расчетах между резидентами и нерезидентами за выполнение работ, оказание услуг, передачу информации, результатов интеллектуальной деятельности, операции неторгового характера и за товары, не пересекающие границу Российской Федерации» (далее – Отчет) отражаются расчеты между резидентами и нерезидентами по сделкам, связанным с выполнением работ, оказанием услуг, передачей информации и результатов интеллектуальной деятельности, по операциям неторгового характера, а также по договорам за товары, приобретаемые (продаваемые) за пределами территории Российской Федерации без их ввоза на территорию Российской Федерации, и за товары, приобретаемые (продаваемые) на территории Российской Федерации без их вывоза с территории Российской Федерации, в том числе осуществляемым в рамках агентских договоров.

В Отчете также отражаются расчеты между резидентами и нерезидентами по договорам уступки прав требования и по договорам перевода должником своего долга на другое лицо (далее – договоры перевода долга) (далее при совместном упоминании – договоры уступки прав требования (перевода долга). В Отчет включаются расчеты по договорам уступки прав требования (перевода долга), предметом которых являются товары, услуги, кредиты (займы) и прочее, за исключением ценных бумаг

(в том числе иностранных ценных бумаг) и операций в рамках договоров, связанных с инвестиционной деятельностью в строительстве.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

1.2. Источником информации для составления Отчета являются данные расчетных и иных документов, на основании которых осуществляются валютные операции филиала иностранного банка и его клиентов.

1.3. Понятия «резидент», «нерезидент», «уполномоченный банк» используются для составления Отчета в значениях, установленных пунктами 6, 7 и 8 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». Отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся на территории иностранных государств и имеющие статус юридического лица иностранного государства, а также структуры Союзного государства Российской Федерации и Республики Беларусь отражаются в Отчете в качестве нерезидентов.

В качестве резидентов в Отчете отражаются:

хозяйственные общества со статусом международной компании, зарегистрированные в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации или в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее соответственно – Федеральный закон № 290-ФЗ, международные компании);

фонды, имеющие статус международных фондов, зарегистрированные в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации или в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ (далее – международные фонды);

иностраные страховые организации, являющиеся иностранными юридическими лицами, соответствующими требованиям пункта 1 статьи 33¹

Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-I «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (далее – Закон Российской Федерации № 4015-I), осуществляющие коммерческое присутствие на территории Российской Федерации путем создания филиала (филиалов) и получившие лицензию на осуществление соответствующего вида страховой деятельности на территории Российской Федерации в порядке, установленном Законом Российской Федерации № 4015-I (далее – филиалы иностранных страховых организаций).

1.4. Отчет представляется при осуществлении расчетов:

клиентов-резидентов, являющихся юридическими лицами, за исключением уполномоченных банков (далее – клиенты-резиденты);

по осуществляемым от своего имени и за свой счет операциям отчитывающегося филиала иностранного банка (далее – операции отчитывающегося филиала иностранного банка).

1.5. В Отчете отражаются следующие виды платежей и поступлений денежных средств:

поступления в пользу отчитывающегося филиала иностранного банка денежных средств в иностранной валюте и валюте Российской Федерации от нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка;

платежи отчитывающегося филиала иностранного банка в иностранной валюте и валюте Российской Федерации в пользу нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка;

поступления в пользу клиентов-резидентов денежных средств в иностранной валюте и валюте Российской Федерации от нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, а также поступления в пользу клиентов-резидентов со счетов, открытых территориальным органам Федерального казначейства в территориальных учреждениях Банка России;

платежи клиентов-резидентов в иностранной валюте и валюте Российской Федерации в пользу нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка;

поступления в пользу резидентов денежных средств в иностранной валюте и валюте Российской Федерации от нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, на счета, открытые в банке-нерезиденте;

платежи резидентов в иностранной валюте и валюте Российской Федерации в пользу нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, со счетов, открытых в банке-нерезиденте.

Платежи и поступления денежных средств включаются в Отчет независимо от способа их осуществления, в частности включаются переводы с одного клиентского счета на другой клиентский счет в отчитывающемся филиале иностранного банка.

1.6. В Отчете не отражаются расчеты по следующим операциям:

купля (продажа) товаров, ввозимых на территорию Российской Федерации (вывозимых с территории Российской Федерации);

покупка, продажа ценных бумаг, предоставление кредитов, ссуд, займов, а также выплаты в счет их погашения, в том числе осуществляемые на основании решения суда;

покупка, продажа недвижимости, за исключением морских, речных, воздушных судов;

выплаты процентов по ссудам, кредитам, торговым кредитам, начисление процентов на остатки по корреспондентским счетам банков, выплаты дивидендов, купонных платежей по ценным бумагам, в том числе осуществляемые на основании решения суда;

выплаты заработной платы;

перечисление денежных средств в уставный капитал, инвестиционные и паевые взносы, включая перечисление денежных средств учредителями;

перечисление безвозмездной материальной помощи между юридическими лицами, за исключением случаев, когда одной из сторон является российская или иностранная некоммерческая, государственная или муниципальная организация, орган государственной власти;

операции физических лиц – резидентов;

операции, осуществляемые с использованием платежных карт.

Глава 2. Представление Отчета

2.1. Филиал иностранного банка направляет Отчет в электронном виде в Банк России не позднее девятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

2.2. По состоянию на 1 января Отчет представляется в срок не позднее второго рабочего дня второго месяца, следующего за отчетным месяцем.

Глава 3. Составление Отчета

3.1. В графе 1 разделов 1 и 2 Отчета указывается регистрационный номер, присвоенный Банком России филиалу иностранного банка в реестре лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

3.2. В графе 2 разделов 1 и 2 Отчета указывается дата операции в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год. В целях составления Отчета датой операции считается дата зачисления (списания) денежных средств на счет (со счета), открытый (открытого) клиенту-резиденту в филиале иностранного банка.

По операциям отчитывающегося филиала иностранного банка в части финансовых услуг, в том числе таких, плата за которые взимается в виде комиссий, в графе 2 раздела 1 Отчета указывается последний рабочий день отчетного месяца.

3.3. В графе 3 разделов 1 и 2 Отчета указывается цифровой код или буквенно-цифровой код валюты счета клиента-резидента, с которого списаны денежные средства (для платежей) (на который зачислены денежные средства (для поступлений денежных средств), в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) или Классификатором клиринговых валют соответственно.

3.4. В графе 4 разделов 1 и 2 Отчета данные отражаются в тысячах единиц валюты, указанной в графе 3 разделов 1 или 2 Отчета, с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по математическому методу).

3.5. В графе 5 разделов 1 и 2 Отчета указывается код вида операции из Перечня кодов видов операций, приведенного в приложении 1 к Инструкции Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления»¹ (далее – Инструкция Банка России № 181-И).

Для операций, по которым присвоение кода вида операции на основании Инструкции Банка России № 181-И не предусмотрено, в графе 5 указывается код 99999.

В случае если при поступлении иностранной валюты за выполнение работ, оказание услуг, передачу информации, результатов интеллектуальной деятельности, операции неторгового характера и за товары, не пересекающие

¹ Зарегистрирована Минюстом России 31 октября 2017 года, регистрационный № 48749, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 29 ноября 2017 года № 4629-У (зарегистрировано Минюстом России 7 декабря 2017 года, регистрационный № 49152), от 5 июля 2018 года № 4855-У (зарегистрировано Минюстом России 17 сентября 2018 года, регистрационный № 52167), от 25 января 2022 года № 6062-У (зарегистрировано Минюстом России 12 апреля 2022 года, регистрационный № 68176), от 9 января 2024 года № 6663-У (зарегистрировано Минюстом России 25 марта 2024 года, регистрационный № 77632), от 6 августа 2024 года № 6819-У (зарегистрировано Минюстом России 8 ноября 2024 года, регистрационный № 80086).

границу Российской Федерации, в пользу клиента-резидента на момент представления Отчета клиентом-резидентом не представлены документы, связанные с проведением операции, и (или) код вида операции (в случаях, если требование об их представлении установлено Инструкцией Банка России № 181-И), в целях формирования Отчета в графе 5 указывается код 00000.

В случае если при зачислении на расчетный счет клиента-резидента валюты Российской Федерации за выполнение работ, оказание услуг, передачу информации, результатов интеллектуальной деятельности, операции неторгового характера и за товары, не пересекающие границу Российской Федерации, в поступившем расчетном документе по операции код вида операции не указан либо указанный в поступившем расчетном документе код вида операции отсутствует в приложении 1 к Инструкции Банка России № 181-И или не соответствует назначению (в том числе направлению) платежа и клиентом-резидентом не представлены в филиал иностранного банка документы, связанные с проведением операции, и (или) код вида операции, филиал иностранного банка указывает:

код вида операции в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России № 181-И – в случае наличия у филиала иностранного банка документов и информации, связанных с проведением операции;

код 00012 – в иных случаях.

3.6. В графе 6 раздела 1 Отчета указывается один код из перечня видов работ, услуг, передачи информации, результатов интеллектуальной деятельности и операций неторгового характера, приведенного в пункте 4.1 настоящего Порядка.

Для расчетов, осуществленных в рамках указанных в пункте 1.1 настоящего Порядка договоров уступки прав требования (перевода долга), в графе 6 раздела 1 Отчета указывается один из следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
УР_Тв	Расчеты по договорам уступки прав требования к клиенту-резиденту – должнику по договорам купли-продажи товаров

УР_Ус	Расчеты по договорам уступки прав требования к клиенту-резиденту – должнику по договорам на выполнение работ, оказание услуг, о передаче информации и результатов интеллектуальной деятельности
УР_Кр	Расчеты по договорам уступки прав требования к клиенту-резиденту – должнику по кредитным договорам (договорам займа)
УР_Пр	Расчеты по договорам уступки прав требования к клиенту-резиденту – должнику по прочим договорам, кроме указанных с кодами «УР_Тв», «УР_Ус», «УР_Кр»
УН_Тв	Расчеты по договорам уступки прав требования к нерезиденту-должнику по договорам купли-продажи товаров
УН_Ус	Расчеты по договорам уступки прав требования к нерезиденту-должнику по договорам на выполнение работ, оказание услуг, о передаче информации и результатов интеллектуальной деятельности
УН_Кр	Расчеты по договорам уступки прав требования к нерезиденту-должнику по кредитным договорам (договорам займа)
УН_Пр	Расчеты по договорам уступки прав требования к нерезиденту-должнику по прочим договорам, кроме указанных с кодами «УН_Тв», «УН_Ус», «УН_Кр»
УР_Дг	Расчеты по договорам перевода долга перед клиентами-резидентами
УН_Дг	Расчеты по договорам перевода долга перед нерезидентами

Для операций с кодами «УР_Кр», «УН_Кр» (с кодами «УР_Дг», «УН_Дг» в случае перевода долга по кредитному договору (договору займа) в графе 13 раздела 1 Отчета указываются номер и дата кредитного договора (договора займа), а в случае присвоения филиалом иностранного банка в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И уникального номера кредитного договора (контракта) дополнительно указывается уникальный номер кредитного договора (контракта).

Платежи, произведенные в агрегированном виде за нескольких должников, являющихся как клиентами-резидентами, так и нерезидентами, отражаются в Отчете как платежи, произведенные за должников-резидентов.

Расчеты по операциям по уступке права требования по получению денежных средств первоначальным покупателем ценных бумаг (долей, паев) от третьего лица и по передаче этому лицу прав требования по получению ценных бумаг (долей, паев) с первоначального продавца, если один из контрагентов (правопреемник или первоначальный покупатель) являлся клиентом-резидентом, а другой нерезидентом, а также по операциям,

связанным с уступкой прав требований участниками-дольщиками по договору участия в долевом строительстве, в Отчете не отражаются.

В случае если расчетный (платежный) документ оформлен сразу на несколько видов работ, услуг, передачи информации, результатов интеллектуальной деятельности и операций неторгового характера, следует либо разделить платеж по видам работ, услуг, передачи информации, результатов интеллектуальной деятельности и операций неторгового характера (или оценки клиента-резидента), либо в исключительных случаях отнести всю сумму платежа на один из видов работ, услуг, передачи информации, результатов интеллектуальной деятельности и операций неторгового характера. В случае если платеж осуществляется одновременно за товары и услуги, сумма между товарами и услугами распределяется на основании договора (или оценки клиента-резидента). В случае если выделить из указанного платежа стоимость услуги (товара) невозможно, такая операция отражается в разделе 2 Отчета.

В графе 6 раздела 2 Отчета указывается один из следующих кодов видов операций:

Код	Расшифровка кода
1	2
СТР	Покупка (продажа) товаров при осуществлении строительных работ, в том числе товаров для проведения ремонта зданий, помещений и сооружений
ИНВ	Покупка (продажа) товаров при осуществлении инвестиционной деятельности (приобретение учредителем (участником) товаров в качестве пополнения уставного капитала)
ППР	Покупка (продажа) товаров, сырья с целью их последующей переработки: покупка клиентом-резидентом у нерезидента за границей товара, сырья с целью их последующей переработки, а также продажа клиентом-резидентом нерезиденту за границей товаров, сырья после переработки; продажа на территории Российской Федерации клиентом-резидентом нерезиденту товара, сырья с целью их последующей переработки, а также покупка на территории Российской Федерации клиентом-резидентом у нерезидента товаров, сырья после переработки
ППП	Покупка товаров, сырья с целью их последующей перепродажи, а также продажа товаров, сырья, ранее купленных с целью перепродажи: покупка клиентом-резидентом товаров, сырья у нерезидента за границей, а также последующая продажа данным клиентом-резидентом этих товаров, сырья другому нерезиденту за границей (при этом товар, сырье не должны подвергаться обработке или переработке)
РМТ	Покупка (продажа) товаров при осуществлении ремонтных работ

БНК	Покупка (продажа) горюче-смазочных материалов (бункерного топлива), продовольствия, материально-технических запасов и иных товаров (за исключением запасных частей и оборудования, отражаемых по коду «РМТ»), необходимых для эксплуатации и технического обслуживания транспортных средств независимо от их вида и назначения в пути следования или в пунктах промежуточной остановки либо стоянки
ПРБ	Покупка (продажа) продукции рыбного промысла
МВС	Покупка (продажа) морских, речных, воздушных судов
СДП	Продажа товаров (кроме операций с кодами «СТР», «ИНВ», «ППР», «ППП», «РМТ», «БНК», «ПРБ», «МВС») для содержания представительств иностранных компаний, расположенных на территории Российской Федерации, а также покупка товаров для содержания представительств российских компаний, расположенных за рубежом
ПРЧ	Прочие

3.7. В графе 7 раздела 1 Отчета указывается один из следующих кодов направлений платежа:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Поступления в пользу клиента-резидента денежных средств в иностранной валюте от нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка; поступления в пользу клиента-резидента денежных средств в валюте Российской Федерации от нерезидентов со счетов, открытых в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации; поступления в пользу клиента-резидента денежных средств в валюте Российской Федерации от банков-нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка; поступления в пользу отчитывающегося филиала иностранного банка денежных средств в иностранной валюте от нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка; поступления в пользу отчитывающегося филиала иностранного банка денежных средств в валюте Российской Федерации от нерезидентов со счетов, открытых в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации; поступления в пользу отчитывающегося филиала иностранного банка денежных средств в валюте Российской Федерации от банков-нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка; поступления в пользу клиента-резидента денежных средств в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте от нерезидентов со счетов, открытых в филиалах уполномоченных банков, находящихся за пределами территории Российской Федерации
2	Платежи клиента-резидента в иностранной валюте в пользу нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка;

1	2
	платежи клиента-резидента в валюте Российской Федерации в пользу нерезидентов на счета, открытые в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации; платежи клиента-резидента в валюте Российской Федерации в пользу банков-нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка; платежи отчитывающегося филиала иностранного банка в иностранной валюте в пользу нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка; платежи отчитывающегося филиала иностранного банка в валюте Российской Федерации в пользу нерезидентов на счета, открытые в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации; платежи отчитывающегося филиала иностранного банка в валюте Российской Федерации в пользу банков-нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка; платежи клиента-резидента в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте от нерезидентов со счетов, открытых в филиалах уполномоченных банков, находящихся за пределами территории Российской Федерации
3	Поступления в пользу клиента-резидента денежных средств в валюте Российской Федерации от нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, со счетов, открытых в банках, расположенных на территории Российской Федерации, а также поступления в пользу клиентов-резидентов денежных средств со счетов, открытых территориальным органам Федерального казначейства в территориальных учреждениях Банка России; поступления в пользу клиента-резидента денежных средств в валюте Российской Федерации от нерезидентов в наличной форме; поступления в пользу отчитывающегося филиала иностранного банка денежных средств в валюте Российской Федерации от нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, со счетов, открытых в банках, расположенных на территории Российской Федерации; поступления в пользу отчитывающегося филиала иностранного банка денежных средств в валюте Российской Федерации от нерезидентов в наличной форме
4	Платежи клиента-резидента в валюте Российской Федерации в пользу нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, на счета, открытые в банках, расположенных на территории Российской Федерации; платежи отчитывающегося филиала иностранного банка в валюте Российской Федерации в пользу нерезидентов на счета, открытые в банках, расположенных на территории Российской Федерации
5	Поступления в пользу резидента денежных средств в иностранной валюте и валюте Российской Федерации от нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, на счета, открытые в банке-нерезиденте

1	2
6	Платежи резидента в иностранной валюте и валюте Российской Федерации в пользу нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, со счетов, открытых в банке-нерезиденте

В графе 7 раздела 2 Отчета указывается один из следующих кодов направлений платежа:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Поступления в пользу клиента-резидента денежных средств от нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, за товары, продаваемые за пределами территории Российской Федерации без их ввоза на территорию Российской Федерации; поступления в пользу отчитывающегося филиала иностранного банка денежных средств от нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, за товары, продаваемые за пределами территории Российской Федерации без их ввоза на территорию Российской Федерации
2	Платежи клиента-резидента в пользу нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, за товары, приобретаемые за пределами территории Российской Федерации без их ввоза на территорию Российской Федерации; платежи отчитывающегося филиала иностранного банка в пользу нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, за товары, приобретаемые за пределами территории Российской Федерации без их ввоза на территорию Российской Федерации
3	Поступления в пользу клиента-резидента денежных средств от нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, а также поступления в пользу клиентов-резидентов денежных средств со счетов, открытых территориальным органам Федерального казначейства в территориальных учреждениях Банка России, за товары, продаваемые на территории Российской Федерации без их вывоза с территории Российской Федерации; поступления в пользу отчитывающегося филиала иностранного банка денежных средств от нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, за товары, продаваемые на территории Российской Федерации без их вывоза с территории Российской Федерации
4	Платежи клиента-резидента в пользу нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, за товары, приобретаемые на территории Российской Федерации без их вывоза с территории Российской Федерации; платежи отчитывающегося филиала иностранного банка в пользу нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, за товары, приобретаемые на

1	2
	территории Российской Федерации без их вывоза с территории Российской Федерации
5	Поступления в пользу резидента денежных средств в иностранной валюте и валюте Российской Федерации от нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, на счета, открытые в банке-нерезиденте
6	Платежи резидента в иностранной валюте и валюте Российской Федерации в пользу нерезидентов, включая нерезидентов, являющихся клиентами отчитывающегося филиала иностранного банка, со счетов, открытых в банке-нерезиденте

3.8. В графе 8 разделов 1 и 2 Отчета указывается цифровой код страны нерезидента, который является получателем или плательщиком денежных средств, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ).

Для отражения услуг, представляемых платежно-расчетными, телекоммуникационными и информационными системами, используются следующие коды стран:

для Евроклир (Euroclear) – код 056 (Бельгия);

для Клирстрим (Clearstream) – код 442 (Люксембург);

для Таргет (TARGET) – код 276 (Германия);

для Блумберг (Bloomberg) – код 840 (Соединенные Штаты Америки);

для СВИФТ – код 056 (Бельгия);

для Томсон Рейтер (Thomson Reuters) – код 756 (Швейцария).

Для представительств и филиалов иностранных компаний, расположенных на территории Российской Федерации, в графе 8 разделов 1 и 2 Отчета указывается код страны материнской компании. В случае если страна материнской компании неизвестна, в графе 8 разделов 1 и 2 Отчета указывается код 997.

В случае если в качестве нерезидента выступает международная организация (кроме международных организаций, являющихся региональными центральными банками, и Банка международных расчетов), в графе 8 разделов 1 и 2 Отчета указывается код 998. В целях составления

Отчета информация о международных организациях доводится Банком России до сведения уполномоченных банков.

В случае если в расчетных документах или в документах, являющихся основанием для проведения валютной операции, отсутствует информация о стране контрагента-нерезидента, в графе 8 разделов 1 и 2 Отчета отражается код 999.

В графе 8 разделов 1 и 2 Отчета не должен указываться цифровой код Российской Федерации.

3.9. При расчетах в валюте Российской Федерации в графе 9 разделов 1 и 2 Отчета указывается банковский идентификационный код (далее – БИК) уполномоченного банка (за исключением филиала иностранного банка), клиентом которого является контрагент-нерезидент, или БИК территориального органа Федерального казначейства.

При перечислении денежных средств в валюте Российской Федерации на корреспондентский счет (с корреспондентского счета) иностранного банка в уполномоченном банке в графе 9 разделов 1 и 2 Отчета указывается БИК уполномоченного банка, в котором открыт данный корреспондентский счет.

При перечислении денежных средств в валюте Российской Федерации на корреспондентский счет (с корреспондентского счета) уполномоченного банка в иностранном банке – участнике системы СВИФТ в графе 9 разделов 1 и 2 Отчета указывается код СВИФТ иностранного банка.

При перечислении денежных средств в валюте Российской Федерации со счета резидента в иностранном банке на счет нерезидента в иностранном банке в графе 9 разделов 1 и 2 Отчета указывается код СВИФТ иностранного банка, обслуживающего нерезидента.

При перечислении денежных средств в валюте Российской Федерации со счета клиента-резидента в иностранном банке на счет нерезидента в уполномоченном банке в графе 9 разделов 1 и 2 Отчета указывается БИК уполномоченного банка, обслуживающего нерезидента.

В случае если перечисление денежных средств осуществляется в иностранной валюте на счета (со счетов) нерезидентов в иностранных банках, в графе 9 разделов 1 и 2 Отчета для иностранных банков – участников системы СВИФТ указываются коды СВИФТ иностранных банков, обслуживающих нерезидентов – получателей (плательщиков) денежных средств.

При отсутствии сведений о коде СВИФТ иностранного банка, обслуживающего нерезидента – получателя (плательщика) денежных средств, в графе 9 разделов 1 и 2 Отчета указывается цифровой код страны места нахождения иностранного банка в соответствии с ОКСМ. При отсутствии информации о стране места нахождения иностранного банка указывается код СВИФТ иностранного банка – посредника. При отсутствии информации о коде СВИФТ иностранного банка – посредника указывается цифровой код страны места нахождения иностранного банка – посредника в соответствии с ОКСМ. При отсутствии информации о стране места нахождения иностранного банка – посредника указывается код 999.

В случае если перечисление денежных средств осуществляется в иностранной валюте на счета (со счетов) иностранных банков, являющихся получателями или плательщиками денежных средств, в графе 9 разделов 1 и 2 Отчета для иностранных банков – участников системы СВИФТ указывается код СВИФТ иностранного банка.

Для иностранного банка, не являющегося участником системы СВИФТ, в графе 9 разделов 1 и 2 Отчета указывается цифровой код страны места нахождения иностранного банка в соответствии с ОКСМ.

В случае если перечисление денежных средств осуществляется в иностранной валюте на счета (со счетов) нерезидентов (за исключением иностранных банков) в российских банках, в графе 9 разделов 1 и 2 Отчета указывается БИК уполномоченного банка, обслуживающего нерезидента.

3.10. В графе 10 разделов 1 и 2 Отчета указывается десятизначный идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) клиента-резидента. Для платежей и поступлений денежных средств по операциям

отчитывающегося филиала иностранного банка графа 10 разделов 1 и 2 Отчета не заполняется.

3.11. В графе 11 разделов 1 и 2 Отчета для клиентов-резидентов, в том числе для международных компаний, международных фондов, указывается их сокращенное фирменное наименование на русском языке, для филиалов иностранных страховых организаций – слово «филиал» и их наименование на русском или английском языке. Для платежей и поступлений денежных средств по операциям отчитывающегося филиала иностранного банка указывается код «КО».

При осуществлении филиалом иностранного банка расчетов по поручению клиента-резидента комиссионное вознаграждение в пользу иностранного банка, возмещаемое в дальнейшем со счета клиента-резидента, отражается в Отчете как операция отчитывающегося филиала иностранного банка (в графе 11 разделов 1 и 2 Отчета указывается код «КО»).

3.12. В графе 12 разделов 1 и 2 Отчета указывается в соответствии с расчетными документами наименование нерезидента, являющегося получателем или плательщиком денежных средств.

При указании наименований нерезидентов – физических лиц или индивидуальных предпринимателей указывается код «ФЛ».

3.13. Графа 13 раздела 1 Отчета заполняется при наступлении одного из следующих условий:

сумма платежа превышает стоимостный порог. В графе 13 раздела 1 Отчета приводится расшифровка назначения платежа без указания реквизитов договора, то есть указывается информация о том, за какие непосредственно работы, услуги, результаты интеллектуальной деятельности, операции неторгового характера, а также за какую передачу информации был осуществлен платеж. При наличии информации для кодов 51 и 51а указываются наименование и место нахождения строительного объекта (строительной площадки), для кодов 7112, 7123, 7212, 7222, 732, 700а указываются пункт отправления и пункт назначения груза, для кода 82

указывается место нахождения арендуемого объекта, для операций с кодами «УР_Пр», «УН_Пр», «УР_Дг» и «УН_Дг» указывается краткое наименование предмета договора, в отношении которого осуществлена уступка прав требования (перевода долга). Для операций с кодами «УР_Кр», «УН_Кр» (с кодами «УР_Дг», «УН_Дг» в случае перевода долга по кредитному договору (договору займа) указывается номер кредитного договора (договора займа), а также в формате «дд.мм.гггг» указывается одна из следующих дат (наиболее поздняя по сроку): дата подписания кредитного договора (договора займа) или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат – дата его составления. В случае если установленный стоимостный порог превышен в результате объединения нескольких платежей, в графе 13 раздела 1 Отчета указывается слово «объединение» (в случае если среди объединяемых платежей имеются платежи, превышающие установленный порог значения, помимо слова «объединение» приводится расшифровка их назначения);

операции совершаются в валюте Российской Федерации с кодом направления платежа 1 или 2 на счета иностранных банков, открытые в уполномоченных банках (или на счета в иностранных банках). В графе 13 раздела 1 Отчета должно быть указано (при наличии такой информации) наименование иностранного банка, обслуживающего контрагента-нерезидента;

операции совершаются в рамках договоров уступки прав требования (перевода долга). В графе 13 раздела 1 Отчета указывается краткое наименование должника, требования к которому передаются по договору уступки прав требования, или кредитора, долг перед которым передается по договору перевода долга, а также цифровой код страны его места нахождения (для нерезидентов) или ИНН (для резидентов).

В случае если в графе 13 раздела 1 Отчета по соответствующей операции необходимо одновременно указать несколько пояснений, они разделяются символом «/» (косая черта).

Графа 13 раздела 2 Отчета заполняется при наступлении одного из следующих условий:

сумма платежа, подлежащего отражению в Отчете, равна или превышает стоимостный порог, который в целях составления Отчета устанавливается Банком России для кодов операций и доводится до сведения филиалов иностранных банков. При наличии информации в графе 13 раздела 2 Отчета приводится краткое наименование товара, а также наименование и место нахождения строительного объекта (строительной площадки) для товаров, приобретаемых (продаваемых) для строительства. В случае если в графе 6 раздела 2 Отчета указан код операции «ПРЧ», дополнительно при наличии информации в графе 13 раздела 2 Отчета следует указать, с какой целью осуществляется покупка (продажа) товаров. В случае если установленный стоимостный порог превышен в результате объединения нескольких платежей, в графе 13 раздела 2 Отчета указывается слово «объединение» (в случае если среди объединяемых платежей имеются платежи, превышающие установленный порог значения, помимо слова «объединение» приводится краткое наименование товара, а также наименование и место нахождения строительного объекта (строительной площадки) для товаров, приобретаемых (продаваемых) для строительства). В случае если в графе 6 раздела 2 Отчета указан код операции «ПРЧ», дополнительно при наличии информации в графе 13 раздела 2 Отчета следует указать, с какой целью осуществляется покупка (продажа) товаров;

операции совершаются с кодом направления платежа 1 или 2. В графе 13 раздела 2 Отчета должен быть указан в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, на территории которой осуществляется передача товаров покупателю. При отсутствии информации о стране, на территории которой осуществляется передача товаров покупателю, указывается код 999.

В случае если в графе 13 раздела 2 Отчета по соответствующей операции необходимо одновременно указать несколько пояснений, они разделяются символом «/» (косая черта).

3.14. В Отчете осуществляется объединение платежей:

по операциям отчитывающегося филиала иностранного банка в части финансовых услуг, в том числе плата за которые взимается в виде комиссий, в рамках отчетного месяца при совпадении данных по всем графам, кроме граф 2 и 4 раздела 1 Отчета. При этом в графе 2 раздела 1 Отчета указывается последний рабочий день отчетного месяца;

в рамках одного операционного дня при совпадении данных по всем графам, кроме графы 4 разделов 1 и 2 Отчета.

3.15. Сведения о возврате денежных средств, переведенных (поступивших) в предыдущие отчетные месяцы (в пределах последних 12 месяцев), отражаются в Отчете тех филиалов иностранных банков, которые (клиенты которых) осуществляли первоначальные платежи (первоначальные зачисления).

При отражении возврата платежей (поступлений денежных средств) показатели в графах 2, 6–13 разделов 1 и 2 Отчета должны быть тождественны данным первоначального платежа (поступления денежных средств). Неравенство показателей допускается только по графам 3–5 разделов 1 и 2 Отчета. Сумма возврата должна быть отражена в графе 4 разделов 1 и 2 Отчета обязательно со знаком «-» (минус).

Сведения о возврате платежей (поступлений денежных средств), осуществленных до введения в Отчет новых видов операций (в частности, операций неторгового характера), в Отчет не включаются.

В случае если платежи (поступления денежных средств), а также их возвраты осуществлялись в течение одного отчетного месяца в одной и той же валюте, в Отчете указанные операции сальдируются.

В случае если на момент представления Отчета поступила информация о возврате денежных средств, выплаченных (поступивших) в отчетном месяце, при совпадении данных по графам 3, 6, 10, 11 разделов 1 и 2 Отчета допускается сальдирование указанных операций. В случае если сумма

возврата уменьшена на сумму комиссии банка, отражению в Отчете подлежит только сумма комиссии по коду 811.

В случае если контракт не был поставлен на учет в филиале иностранного банка в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И и первоначальный платеж (поступление денежных средств) был осуществлен через иной уполномоченный банк, сведения о возврате платежей (поступлений денежных средств) подлежат отражению в Отчете отчитывающегося филиала иностранного банка.

3.16. Изменения (в том числе дополнения) данных предыдущих отчетных месяцев (в пределах последних 12 месяцев) должны быть включены в Отчет за текущий отчетный месяц, но с указанием даты операции того отчетного месяца, в котором были обнаружены искажения данных. Для этого необходимо:

аннулировать первоначальную запись путем ее повторной записи с сохранением всех показателей первоначальной операции, кроме суммы платежа, которая также соответствует показателю первоначальной записи, но отражается в графе 4 разделов 1 и 2 Отчета с противоположным знаком;

включить в Отчет, если это необходимо, новую, уточненную запись платежа (поступления денежных средств) с указанием даты первоначальной операции.

Отчитывающийся филиал иностранного банка не включает в Отчет операции с кодами направлений платежа 1, 2, 3, 4, совершенные в предыдущие отчетные месяцы, если его клиенты-резиденты не представили своевременно сведения, необходимые для идентификации операций как подлежащих отражению в Отчете, и сумма платежа при этом меньше установленного стоимостного порога.

Не осуществляется корректировка данных, отраженных в Отчете за предыдущий отчетный месяц, если подробные сведения об осуществленных

операциях были представлены клиентами-резидентами после сдачи Отчета и сумма платежа при этом меньше установленного стоимостного порога.

Приведенный в настоящем пункте алгоритм внесения изменений (в том числе дополнений) данных не распространяется на представление отчитывающимся филиалом иностранного банка уточненного Отчета за текущий отчетный месяц.

Глава 4. Перечень видов работ, услуг, передачи информации, результатов интеллектуальной деятельности и операций неторгового характера, а также пояснения к нему в целях составления Отчета

4.1. В Отчете используются коды видов работ, услуг, передачи информации, результатов интеллектуальной деятельности и операций неторгового характера в соответствии со следующим перечнем:

Коды видов работ, услуг, передачи информации, результатов интеллектуальной деятельности и операций неторгового характера	Виды работ, услуг, передачи информации, результатов интеллектуальной деятельности и операций неторгового характера
1	2
51	Строительные работы за рубежом
51a	Строительные работы на территории Российской Федерации
64	Услуги гостиниц и ресторанов
7112	Грузовые перевозки железнодорожным транспортом
71111	Пассажирские перевозки железнодорожным транспортом
7123	Грузовые перевозки автомобильным транспортом
7121, 7122 ²	Пассажирские перевозки автомобильным транспортом
713	Грузовые перевозки трубопроводным транспортом
7212, 72221	Грузовые перевозки водным транспортом
7211, 7221 ¹	Пассажирские перевозки водным транспортом
732	Грузовые перевозки воздушным транспортом
731	Пассажирские перевозки воздушным транспортом
733	Транспортировка в космическом пространстве
700a	Прочие транспортные перевозки

² В Отчете указывается любой из указанных кодов.

743	Вспомогательные и дополнительные услуги железнодорожного транспорта
744	Вспомогательные и дополнительные услуги автомобильного транспорта
749	Вспомогательные и дополнительные услуги трубопроводного транспорта
745	Вспомогательные и дополнительные услуги водного транспорта
746	Вспомогательные и дополнительные услуги воздушного транспорта
700b	Вспомогательные и дополнительные услуги прочих видов транспорта
747	Услуги туристических агентств и туристических операторов
752, 753, 754 ³	Телекоммуникационные услуги
751	Почтовые и курьерские услуги
811	Финансовые услуги (за исключением страхования)
8112	Финансовая аренда (лизинг)
81211a	Страховые взносы (премии) по договорам страхования жизни (прямое страхование) и по индивидуальному пенсионному страхованию
81211b	Страховые выплаты по договорам страхования жизни (прямое страхование) и по индивидуальному пенсионному страхованию
81294a	Страховые взносы (премии) по договорам страхования внешнеторговых грузов (прямое страхование)
81294b	Страховые выплаты по договорам страхования внешнеторговых грузов (прямое страхование)
8129a	Страховые взносы (премии) по другим видам прямого страхования
8129b	Страховые выплаты по другим видам прямого страхования
812a	Страховые взносы (премии) по договорам перестрахования
812b	Страховые выплаты по договорам перестрахования
812c	Прочие страховые платежи и поступления
814	Услуги, вспомогательные по отношению к страхованию
82	Аренда зданий и сооружений, включая аренду жилищного фонда
83	Аренда машин и оборудования без оператора
841	Консультационные услуги, связанные с установкой компьютерного оборудования
842	Разработка и установка программного обеспечения

³ В Отчете указывается любой из указанных кодов.

843, 844 ⁴	Услуги по обработке данных и услуги по работе с базами данных
845	Услуги по техническому обслуживанию и ремонту вычислительной техники, периферийного оборудования
849	Прочие компьютерные услуги
85	Услуги в области исследований и разработок
861	Юридические (правовые) услуги
862	Услуги по аудиту
863	Услуги по составлению счетов, бухгалтерскому учету, консультационные услуги по налогообложению
864	Маркетинг, изучение общественного мнения
865, 866 ⁵	Консультационные услуги
867	Услуги в области архитектуры, инженерные услуги, услуги в технических областях
871	Реклама
879	Услуги по организации промышленных ярмарок, выставок, конференций и симпозиумов
87909	Услуги посреднические в области торговли
881, 882, 883 ¹	Прочие виды услуг, относящиеся к сельскому хозяйству, рыболовству, горнодобывающей промышленности
884	Переработка товаров, сырья в соответствии с таможенной процедурой переработки
884a	Прочая переработка товаров, сырья
884b	Переработка отходов и очистка окружающей среды
88442	Полиграфические работы и издательские услуги
885	Услуги по монтажу машин и оборудования, не связанные со строительными работами
886	Ремонт товаров в соответствии с таможенной процедурой переработки
886a	Прочий ремонт товаров
892	Использование интеллектуальной собственности
892a	Покупка (продажа) произведенных нефинансовых активов
892b	Рента
91	Государственные услуги
91123	Жилищно-эксплуатационные и коммунальные услуги
92	Услуги в сфере образования
93	Услуги в сфере медицинского обслуживания
92a	Услуги, связанные с получением образования
93a	Медицинские услуги, включая санаторно-курортное лечение

⁴ В Отчете указывается любой из указанных кодов.

⁵ В Отчете указывается любой из указанных кодов.

961	Аудиовизуальные услуги и связанные с ними услуги
962	Услуги информационных агентств и прочие услуги по предоставлению информации
963, 964 ⁶	Услуги в сфере культуры и отдыха, услуги по организации спортивных мероприятий
97	Прочие услуги, не отнесенные к другим категориям
499a	Членские взносы в международные и благотворительные организации
499b	Налоги, пошлины (кроме таможенных пошлин и налогов, взимаемых таможенными органами)
499c	Гранты и прочие безвозмездные перечисления
499d	Штрафы, премии, выплаты, связанные с возмещением ущерба
499e	Таможенные пошлины, налоги, взимаемые таможенными органами
499f	Штрафы, премии, выплаты, связанные с возмещением ущерба, по товарным контрактам

Указанный перечень и приведенные в настоящей главе пояснения к нему используются исключительно для целей Отчета.

4.2. В строительные работы (коды 51, 51a) включаются работы по сооружению строительных объектов, в том числе работы, предшествующие строительству (исследование и подготовка строительного участка и так далее), работы по возведению зданий и сооружению объектов гражданского строительства, специальные строительные работы (закладка фундамента, кровельные, бетонные работы и другое), монтаж оборудования, строительные и отделочные работы завершающего цикла, работы по прокладке различных коммуникаций, включая линии связи, услуги по установке оборудования телефонной сети, работы по ремонту зданий, помещений и сооружений (железнодорожных путей, автомагистралей, конструкций и сооружений в морских портах, аэропортах и другого), а также управление строительными проектами. В стоимость строительных работ включается стоимость товаров и услуг, приобретаемых в стране нахождения строительного объекта (строительной площадки) предприятиями, ведущими строительство, и

⁶ В Отчете указывается любой из указанных кодов.

оплачиваемых вместе со строительными работами. Товары, приобретаемые без пересечения границы Российской Федерации и оплачиваемые отдельным платежом, отражаются в разделе 2 Отчета с кодом «СТР».

По коду 51 отражаются строительные работы, осуществляемые за рубежом, по коду 51а – строительные работы, проводимые на территории Российской Федерации.

4.3. В услуги гостиниц и ресторанов (код 64) включаются услуги, связанные с организацией проживания, питания.

4.4. В грузовые перевозки железнодорожным (код 7112), автомобильным (код 7123), трубопроводным (код 713), водным (коды 7212, 7222) и воздушным (код 732) транспортом, в транспортировку в космическом пространстве (код 733) включаются услуги по перевозке всех видов грузов. По данному виду услуг отражаются аренда транспортных средств с экипажем, если осуществляется перевозка грузов; погрузочно-разгрузочные работы, оплата которых осуществляется вместе с оплатой перевозки грузов.

4.5. В пассажирские перевозки железнодорожным (код 71111), автомобильным (коды 7121, 7122), водным (коды 7211, 7221) и воздушным (код 731) транспортом включаются услуги по перевозке пассажиров как на регулярной, так и на нерегулярной основе. По данному виду услуг также отражается аренда транспортных средств с экипажем, если осуществляется перевозка пассажиров.

Исключением являются платежи за провозные документы (пассажирские билеты) в рамках организованных речных и морских круизов, а также автобусных туров, которые должны отражаться как услуги туристических агентств и туристических операторов (код 747).

4.6. В прочие транспортные перевозки (код 700а) включаются транспортные перевозки в случаях, когда вид транспорта, которым осуществляются перевозки, или вид перевозки (грузовая или пассажирская) неизвестны.

4.7. Во вспомогательные и дополнительные услуги железнодорожного (код 743), автомобильного (код 744), трубопроводного (код 749), водного (код 745), воздушного (код 746) транспорта включаются работы (услуги), предоставляемые в портах, аэропортах, ангарах, на железнодорожных и автомобильных станциях, грузовых терминалах: погрузочно-разгрузочные работы, плата за которые взимается отдельно от платы за перевозку грузов; складирование, хранение и переупаковка грузов; лоцманские, навигационные сборы, швартовка, буксировка, наземные услуги на аэродромах, сборы за парковку автомобильного транспорта; услуги по управлению воздушным движением (диспетчерские услуги, услуги радарных станций, аэронавигационное обслуживание); эксплуатация взлетно-посадочных полос, автомагистралей, железных дорог, мостов и туннелей; платежи за регистрацию и техосмотр транспортных средств; спасательные операции; платежи в пользу перевозчика за простой судна в порту, а также вознаграждение фрахтователю за досрочное окончание погрузки груза; уборка и очистка транспортных средств и оборудования для транспортировки в портах и аэропортах; комиссионные вознаграждения транспортным агентствам (экспедиторам), связанные с грузовыми и пассажирскими перевозками; прочие сопутствующие операции. Платежи за горючее (бункерное топливо), продовольствие и другие материально-технические запасы для организации транспортных работ также отражаются в разделе 2 Отчета.

Платежи за проход транспорта по сухопутной территории государства относятся к вспомогательным и дополнительным услугам железнодорожного (код 743) и автомобильного (код 744) транспорта.

4.8. Во вспомогательные и дополнительные услуги прочих видов транспорта (код 700b) включаются вспомогательные и дополнительные транспортные услуги только в том случае, когда неизвестен вид транспорта.

4.9. В услуги туристических агентств и туристических операторов (код 747) включаются услуги по организации туристического обслуживания,

а также комиссионные вознаграждения туристических агентств и операторов. По данному коду не отражаются операции, связанные с перечислением средств за международные провозные документы (международные пассажирские билеты), которые отражаются как пассажирские перевозки.

Вместе с тем услуги по организации речных и морских круизов, а также автобусных туров учитываются по коду 747 в полном объеме, включая стоимость провозных документов.

4.10. В телекоммуникационные услуги (коды 752, 753, 754) включаются передача звуковой информации, изображений и других информационных потоков через системы кабельной, радиотрансляционной, релейной или спутниковой связи, включая телефонную, телеграфную связь и телекс, услуги по аренде линий связи, сетей передачи звука, изображения и данных. По данному виду услуг отражаются услуги организаций, предоставляющих доступ в информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет» (далее – сеть «Интернет»).

Услуги по установке оборудования телефонной сети отражаются по кодам 51, 51а.

4.11. В почтовые и курьерские услуги (код 751) включается почтовое обслуживание (сбор и доставка писем, газет, периодических изданий и так далее), а также услуги службы курьерской связи.

4.12. В финансовые услуги (за исключением страхования) (код 811) включаются услуги по финансовому посредничеству и связанные с ним вспомогательные услуги (за исключением страхования). К ним относятся комиссии, начисленные за открытие аккредитивов, организацию и обслуживание кредита, обмен наличной валюты, конверсионные безналичные операции (если комиссия взимается по тарифу), снятие наличных денежных средств, исполнение платежных поручений, операции по инкассо и приобретение (продажу) чеков, открытие расчетных счетов и выдачу кредитных карт, управление активами и их учет, хранение ценностей, ценных бумаг, использование программ выпуска депозитарных расписок, а также

брокерские комиссии, прочие услуги по преобразованию финансовых активов и обязательств клиентов, услуги по присвоению кредитного рейтинга, услуги бирж, трастовых фондов, а также консультации по всем видам финансового посредничества.

Кроме того, по коду 811 отражаются услуги по предоставлению в аренду банковских ячеек, а также услуги, предоставляемые системами СВИФТ, Евроклир (Euroclear), Клирстрим (Clearstream), Таргет (TARGET).

В Отчете не отражаются комиссии, взимаемые филиалом иностранного банка при осуществлении денежных переводов физических лиц с использованием систем денежных переводов.

4.13. В финансовую аренду (лизинг) (код 8112) включаются расчеты между арендодателем (лизингодателем) и арендатором (лизингополучателем), в том числе периодические платежи, подлежащие выплате в соответствии с условиями договора лизинга, которому соответствует полная амортизация оборудования или амортизация его существенной части.

Расчеты по договору лизинга зданий и сооружений отражаются по коду 82.

4.14. В страховые взносы (премии) по договорам страхования жизни (прямое страхование) и по индивидуальному пенсионному страхованию (код 81211a), по договорам страхования внешнеторговых грузов (прямое страхование) (код 81294a), по другим видам прямого страхования (код 8129a), по договорам перестрахования (код 812a) включаются поступления (платежи) денежных средств в виде страховых взносов (премий) по договорам индивидуального пенсионного страхования, уплачиваемые в негосударственные пенсионные фонды, по договорам страхования жизни, внешнеторговых грузов, по другим видам страхования, а также перестрахования.

4.15. В страховые выплаты по договорам страхования жизни (прямое страхование) и по индивидуальному пенсионному страхованию (код 81211b), по договорам страхования внешнеторговых грузов (прямое страхование)

(код 81294b), по другим видам прямого страхования (код 8129b), по договорам перестрахования (код 812b) включаются поступления (платежи) денежных средств в результате наступления страхового случая. Пенсионные пособия, выплачиваемые негосударственными пенсионными фондами, отражаются по коду 81211b.

4.16. В прочие страховые платежи и поступления (код 812с) включаются сальдовые платежи (поступления) (нетто) по результатам взаимозачета между страховыми организациями, страховщиками и страхователями, а также комиссионное вознаграждение и тантъемы по договорам перестрахования.

4.17. В услуги, вспомогательные по отношению к страхованию (код 814), включаются посреднические услуги страховых агентов и брокеров, оказываемые страховым компаниям и другим клиентам, услуги по расчету страховых рисков и страховых взносов, услуги по оценке убытков, консультационные услуги по вопросам страхования.

4.18. В аренду зданий и сооружений, включая аренду жилищного фонда (код 82), включаются расчеты по договорам аренды зданий и сооружений, в том числе по договорам лизинга (финансовой аренды) зданий и сооружений.

Платежи за аренду земли отражаются по коду 892b.

4.19. По коду 83 «Аренда машин и оборудования без оператора» отражаются расчеты по договорам аренды транспортных средств без экипажа, включая морские и воздушные суда, а также движимого имущества без оператора, в том числе платежи по договорам аренды компьютерного и телекоммуникационного оборудования, условиями которых не предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды (по истечении срока аренды предмет аренды возвращается арендодателю).

В случае аренды транспортных средств с экипажем перевозки учитываются либо как грузовые (коды 7112, 7123, 7212, 7222, 732), либо как пассажирские (коды 71111, 7121, 7122, 7211, 7221, 731) в зависимости от совершаемых операций.

4.20. По коду 841 «Консультационные услуги, связанные с установкой компьютерного оборудования» отражаются консультационные услуги, связанные с установкой компьютерного оборудования, а также обучение в рамках консультирования.

4.21. По коду 842 «Разработка и установка программного обеспечения» отражаются работы, связанные с созданием и внедрением программного обеспечения, услуги по установке и поддержке программного обеспечения, консультационные услуги, связанные с программным обеспечением и функционированием вычислительной техники, а также обучение в рамках консультирования. К данному коду также относятся услуги, связанные с разработкой, созданием, поставкой и предоставлением документации на заказное программное обеспечение; разработка и дизайн веб-страниц; оплата готового программного обеспечения, поставляемого электронными средствами; оплата лицензий на программное обеспечение без права на воспроизведение и распространение.

Готовое программное обеспечение на материальных носителях, ввозимое на территорию Российской Федерации (вывозимое с территории Российской Федерации), в Отчете не отражается (пункт 1.6 настоящего Порядка).

Готовое программное обеспечение, поставляемое на материальных носителях без пересечения границы Российской Федерации, отражается в разделе 2 Отчета.

Лицензионные платежи за право воспроизведения и распространения отражаются по коду 892.

4.22. В услуги по обработке данных и услуги по работе с базами данных (коды 843, 844) включаются работы, связанные с обработкой данных, услуги, связанные с созданием, восстановлением, размещением на сервере, хранением баз данных и работой с ними, консультационные услуги, связанные с обработкой данных, консультационные услуги по работе с базами данными, а

также обучение в рамках консультирования. По данному коду также отражаются услуги по размещению веб-страниц на сервере.

4.23. По коду 845 «Услуги по техническому обслуживанию и ремонту вычислительной техники, периферийного оборудования» отражаются услуги по ремонту и техническому обслуживанию вычислительной техники, периферийного оборудования.

4.24. По коду 849 «Прочие компьютерные услуги» отражаются прочие компьютерные услуги, не включенные в коды 841–845.

4.25. По коду 85 «Услуги в области исследований и разработок» отражаются фундаментальные, прикладные исследования и экспериментальные разработки в различных областях науки – естественных и технических, общественных и гуманитарных, включая исследования в области электроники, фармацевтики и биотехнологий.

По данному коду отражается продажа результатов научно-исследовательских разработок, в том числе оформленных патентами, авторскими свидетельствами, а также продажа информации о промышленных процессах.

Лицензионные платежи за право пользования продуктами научно-исследовательских разработок отражаются по коду 892.

По данному коду также отражаются ежегодные и другие регулярные и единовременные членские взносы в научные организации, объединения, ассоциации, за исключением взносов в международные и благотворительные организации, объединения, фонды, ассоциации.

4.26. В юридические (правовые) услуги (код 861) включаются консультирование и представительство в гражданских, уголовных и прочих делах; предоставление консультаций в связи с трудовыми спорами; консультации и советы общего характера; подготовка юридических документов, соглашений о партнерстве и других документов, связанных с созданием юридического лица; услуги по составлению документов, завещаний, доверенностей и тому подобное; услуги государственных и

частных нотариусов, адвокатов, третейских судей, а также патентных поверенных.

4.27. В услуги по аудиту (код 862) включаются услуги по проведению аудита и сопутствующие аудиту услуги.

4.28. В услуги по составлению счетов, бухгалтерскому учету, консультационные услуги по налогообложению (код 863) включаются услуги по составлению финансовых отчетов, налоговых деклараций, таможенных документов и так далее. К данному виду услуг относятся также услуги оценщиков.

4.29. В маркетинговые услуги, услуги по изучению общественного мнения (код 864) включаются услуги по исследованию конъюнктуры рынка, изучению общественного мнения по социальным, экономическим, политическим и другим вопросам, услуги по распространению продукции.

4.30. В консультационные услуги (коды 865, 866) включаются услуги по оказанию консультационной, управленческой и оперативной помощи, касающейся политики и стратегии предпринимательства, решений финансового характера и так далее. К данному виду услуг относятся также услуги по организации и проведению семинаров, а также платежи за участие в них, экспертиза проектов, в том числе представленных на условиях тендера.

4.31. В услуги в области архитектуры, инженерные услуги, услуги в технических областях (код 867) включаются услуги в области архитектуры (консультационные услуги, проектные работы, контроль за строительными работами и так далее), инженерные услуги в части проектно-конструкторских работ, комплексные инженерные услуги, консультационные услуги в научных и технических областях, а также в смежных с инженерной областях (в частности, геологии, геофизики, геохимии), услуги по геодезии и картографии, а также в области стандартизации и метрологии, услуги по проведению технических испытаний, исследований и сертификации продукции.

4.32. В рекламные услуги (код 871) включаются услуги по созданию и размещению рекламы в средствах массовой информации, включая покупку времени и места, услуги по созданию и размещению наружной (уличной) рекламы (рекламные щиты, афишные тумбы, доски объявлений, электронные табло, бегущие строки, оформление витрин, реклама на транспорте и так далее), аренда места для рекламы. По данному виду услуг также отражаются спонсорство, любой вклад рекламодателя в целях рекламы своей фирмы, товаров, работ, услуг. По данному коду также отражаются платежи в пользу агентств по бронированию отелей в режиме онлайн за услуги по размещению информации о гостиницах на сайтах в сети «Интернет».

4.33. В услуги по организации промышленных ярмарок, выставок, конференций и симпозиумов (код 879) включается комплекс услуг, связанных с организацией и проведением промышленных ярмарок, выставок, конференций и симпозиумов, а также платежи за участие в них. По данному коду не отражаются услуги по организации и проведению книжных и художественных выставок, ярмарок, относящиеся к кодам 963, 964.

4.34. В услуги посреднические в области торговли (код 87909) включаются комиссионные, полученные (выплаченные) оптовиками, брокерами, дилерами и торговыми агентами от внешнеторговых сделок, связанных с услугами. Исключаются комиссионные вознаграждения транспортным агентствам (экспедиторам), которые отражаются как вспомогательные и дополнительные транспортные услуги (коды 743, 744, 745, 746, 749), комиссионные вознаграждения туристических агентств и операторов, которые отражаются как услуги туристических агентств и туристических операторов (код 747), комиссионные вознаграждения, относимые на финансовые услуги (код 811).

По данному коду отражаются также комиссионные, полученные (выплаченные) оптовиками, брокерами, дилерами и торговыми агентами по сделкам с товарами, условиями которых не предусмотрен ввоз товаров на

таможенную территорию Российской Федерации (вывоз товаров с таможенной территории Российской Федерации).

Комиссионные, полученные (выплаченные) оптовиками, брокерами, дилерами и торговыми агентами по сделкам с товарами, относящимися к российскому экспорту (импорту), в Отчете не отражаются.

4.35. В прочие виды услуг, относящиеся к сельскому хозяйству, рыболовству, горнодобывающей промышленности (коды 881, 882, 883), включаются услуги по сбору урожая, услуги по обеспечению коммерческой охоты и ловли зверей, услуги в области рыболовства, услуги по оценке лесных массивов, борьбе с пожарами, ветеринарные услуги и так далее; услуги, оказываемые на месторождениях: разведка и изыскание полезных ископаемых, бурение, ремонт буровых вышек и так далее, а также услуги в области горной инженерии.

4.36. В услуги по переработке товаров, сырья в соответствии с таможенной процедурой переработки (код 884) включается переработка на территории Российской Федерации сырья, помещенного под таможенную процедуру переработки, а также переработка сырья, вывезенного за рубеж в соответствии с таможенной процедурой переработки. При этом указанные операции сопровождаются последующим экспортом (импортом) продуктов переработки.

4.37. В услуги по прочей переработке товаров, сырья (код 884а) включается переработка товаров, сырья на территории Российской Федерации, оплаченная нерезидентами, а также переработка товаров, сырья за рубежом, оплаченная резидентами (сырье может быть как экспортировано (импортировано), так и приобретено на местах).

4.38. Услуги по переработке отходов и очистке окружающей среды (код 884b) включают в себя услуги по обработке радиоактивных и других отходов, по очистке от загрязнений, в том числе от разливов нефти, услуги по обеззараживанию и санитарной обработке, услуги, связанные с очищением или восстановлением окружающей среды.

4.39. В полиграфические работы и издательские услуги (код 88442) включаются комплексные работы по производству печатной продукции (в том числе изготовление печатной формы, собственно печатание и отделка печатной продукции), услуги по изданию книг, брошюр, визитных карточек, буклетов и так далее, услуги по изданию периодических публикаций, тиражированию аудио- и видеоматериалов на различных носителях и прочие виды издательской деятельности (художественное оформление и издание бланков документов, учетной и отчетной документации, проездных билетов и тому подобного) при условии, что указанная продукция не относится к российскому экспорту или импорту товаров.

4.40. В услуги по монтажу машин и оборудования, не связанные со строительными работами (код 885), включаются работы по монтажу (демонтажу) оборудования, не отраженные по кодам 51 и 51а. В Отчет не включаются услуги по монтажу оборудования, если их стоимость входит в общую стоимость экспортируемого (импортируемого) оборудования.

4.41. В услуги по ремонту товаров (коды 886 и 886а) включаются техническое обслуживание и ремонт оборудования, в том числе техническое обслуживание линий связи; капитальный и текущий ремонт и техническое обслуживание кораблей, воздушных судов и других транспортных средств и иного оборудования.

Ремонт и техническое обслуживание отражаются с учетом включенной в оплату работ стоимости запасных частей и материалов. Стоимость запасных частей и материалов, самостоятельно приобретенных и поставленных заказчиком на ремонтное предприятие, не включается в стоимость услуг.

По коду 886 отражается ремонт товаров, ввозимых (вывозимых) через границу Российской Федерации с их последующим вывозом (ввозом), а также капитальный ремонт кораблей, воздушных судов и других транспортных средств при осуществлении ими международной грузовой или пассажирской перевозки.

В прочий ремонт товаров (код 886а) включается капитальный и текущий ремонт товаров и транспортных средств, не связанный с их перемещением через границу Российской Федерации, а также текущий ремонт и техническое обслуживание кораблей, воздушных судов и других транспортных средств при осуществлении ими международной грузовой или пассажирской перевозки.

Ремонт и техническое обслуживание вычислительной техники и периферийного оборудования отражаются по коду 845.

4.42. По коду 892 «Использование интеллектуальной собственности» отражаются платежи за временное пользование патентами, торговыми марками, авторскими правами, правами на информацию о промышленных процессах, продуктами научно-исследовательских разработок, а также плата за лицензии на воспроизведение и распространение объектов интеллектуальной собственности (в частности, рукописей, компьютерных программ, кинематографических работ, звукозаписей).

4.43. Покупка (продажа) произведенных нефинансовых активов (код 892а) включает в себя покупку (продажу) торговых марок, фирменных знаков, фирменного наименования, коммерческого обозначения.

По данному коду отражается продажа ранее купленной у правообладателя лицензии на воспроизведение и распространение объектов интеллектуальной собственности другой стороне, а также оплата трансфертных контрактов спортсменов.

4.44. По коду 892b «Рента» отражаются аренда земельных участков, права пользования природными ресурсами, в том числе права на вылов рыбы, использование леса и пастбищ, добычу минеральных ресурсов, платежи за проход транспорта во внутренних водах, территориальном море и воздушном пространстве государства (в том числе оплаченные в пользу органов государственной власти и международных организаций).

Навигационное и аэронавигационное обслуживание отражаются по кодам 745 и 746 соответственно.

Платежи за аренду зданий и сооружений отражаются по коду 82.

Покупка (продажа) земельных участков в Отчете не отражается.

4.45. По коду 91 отражаются: услуги, потребляемые (приобретаемые), а также оказываемые международными организациями, посольствами, консульствами, военными и иными представительствами иностранных государств; платежи международных организаций, посольств, консульств, военных и иных представительств иностранных государств за товары, необходимые для их функционирования.

Платежи международных организаций, посольств, консульств, военных и иных представительств иностранных государств за товары, необходимые для их функционирования, в разделе 2 Отчета не отражаются.

Строительные работы (за исключением работ по ремонту зданий, помещений и сооружений, относящихся к коду 91), оплаченные международными организациями, посольствами, консульствами, военными и иными представительствами государств, отражаются в Отчете по соответствующему код 51 или 51a. Операции неторгового характера международных организаций, посольств, консульств, военных и иных представительств государств отражаются в Отчете по одному из следующих кодов: 499a, 499b, 499c, 499d, 499e, 499f. Финансовые услуги, потребляемые (приобретаемые) международными организациями, посольствами, консульствами, военными и иными представительствами государств, а также оказываемые международными организациями, отражаются в Отчете по коду 811.

Расчеты с Международной ассоциацией воздушного транспорта (IATA) и Европейской организацией по контролю за воздушным пространством (Eurocontrol) при использовании их в качестве расчетно-клиринговых центров при расчетах за международные пассажирские перевозки, грузовые перевозки и вспомогательные и дополнительные услуги воздушного транспорта следует отражать с кодом услуги 731, 732 или 746 соответственно.

По коду 91 также отражаются услуги, предоставляемые (оказываемые) органами государственной власти, как российскими, так и иностранными.

Потребляемые (приобретаемые) органами государственной власти (резидентами или нерезидентами) услуги, перечисленные в пункте 4.1 настоящего Порядка, должны быть отражены в Отчете по соответствующему коду (51, 861, 871 и так далее).

4.46. Жилищно-эксплуатационные и коммунальные услуги (код 91123) включают услуги по содержанию жилого и нежилого фонда, в том числе услуги по электро-, водо-, газо- и теплоснабжению и прочие жилищно-коммунальные услуги.

4.47. В услуги в сфере образования (код 92) включаются услуги, оказываемые российскими преподавателями за рубежом или иностранными преподавателями в Российской Федерации, в том числе услуги, предоставляемые заочно.

По данному коду также отражаются услуги по организации и проведению курсов повышения квалификации, курсов иностранных языков, компьютерных курсов и так далее, а также платежи за участие в них.

4.48. В услуги в сфере медицинского обслуживания (код 93) включаются услуги, оказываемые медицинскими работниками за рубежом или иностранными медицинскими работниками в Российской Федерации, в том числе услуги, предоставляемые заочно.

4.49. В услуги, связанные с получением образования (код 92а), включаются услуги по обучению резидентов – физических лиц (российских школьников, студентов, аспирантов и так далее) за рубежом, а также услуги по обучению нерезидентов – физических лиц (иностраннх школьников, студентов, аспирантов и так далее) в Российской Федерации, в том числе на курсах повышения квалификации, курсах иностранных языков, компьютерных курсах и других обучающих курсах, исключая услуги, относящиеся к коду 92.

4.50. В медицинские услуги, включая санаторно-курортное лечение (код 93а), включаются услуги, предоставленные иностранным гражданам российскими медицинскими учреждениями, в том числе санаториями,

профилакториями и другими, а также услуги, предоставленные гражданам Российской Федерации иностранными медицинскими учреждениями, в том числе санаториями, профилакториями и другими, исключая услуги, относящиеся к коду 93.

4.51. В аудиовизуальные и связанные с ними услуги (код 961) включаются создание художественных фильмов, радио- и телевизионных программ, запись музыкальных произведений, театральных постановок, концертов и других зрелищных мероприятий, а также плата за доступ к кабельному и спутниковому телевидению, аренду аудиовизуальных и связанных с ними продуктов.

По коду 961 отражаются также выплата вознаграждения актерам, режиссерам, постановщикам и другим, покупка (продажа) авторских рукописей, оригиналов звукозаписей, фильмов и тому подобного, а также готовая и заказная аудиовизуальная продукция, поставляемая в электронном виде.

По коду 961 отражается также заказная аудиовизуальная продукция, поставляемая на материальном носителе.

По коду 961 также отражаются платежи за право демонстрации радио- и телевизионных программ, фильмов, музыки и тому подобного без возможности их дальнейшего воспроизведения и распространения.

Платежи за право воспроизведения и распространения отражаются по коду 892.

Готовые аудиовизуальные записи, программы, передачи, рукописи, поставляемые на материальном носителе, ввозимые на территорию Российской Федерации (вывозимые с территории Российской Федерации), в Отчете не отражаются (пункт 1.6 настоящего Порядка).

Готовые аудиовизуальные записи, программы, передачи, рукописи, поставляемые на материальном носителе без пересечения границы Российской Федерации, отражаются в разделе 2 Отчета.

4.52. В услуги информационных агентств, включая специализированные информационные агентства и другие организации (в частности, Томсон Рейтер (Thomson Reuters), РИА «Новости», ООО «НПП Гарант-сервис», ЗАО «КонсультантПлюс»), и прочие услуги по предоставлению информации (код 962) включаются снабжение средств массовой информации сводками новостей, фотографическим материалом и тематическими статьями, передача данных и информационное обеспечение пользователей на основе баз данных и информационных вычислительных сетей (ИВС), а также оплата коммерческих веб-сайтов в сети «Интернет». По данному виду услуг также отражается индивидуальная подписка на книги и периодические издания.

4.53. В услуги в сфере культуры и отдыха, услуги по организации спортивных мероприятий (коды 963, 964) включаются услуги библиотек, архивов, музеев и других культурно-просветительских учреждений, услуги по организации и проведению книжных и художественных выставок, ярмарок, а также платежи за участие в них, услуги по организации любых видов спортивных мероприятий, включая эксплуатационные услуги помещений, услуги по организации зрелищных мероприятий, услуги спортивных судей, выплаты вознаграждения спортсменам, тренерам за участие в спортивных соревнованиях и тому подобное.

К данному коду также относятся ежегодные и другие регулярные и единовременные членские взносы в культурные центры и другие учреждения культуры, спортивные организации, объединения, ассоциации, за исключением взносов в международные и благотворительные организации, объединения, фонды, ассоциации.

4.54. Прочие услуги, не отнесенные к другим категориям (код 97), включают все остальные работы (услуги), которые не вошли ни в одну из перечисленных групп (услуги по подбору персонала, найму рабочей силы, трудоустройству, услуги частных сыскных и охранных агентств, клининговые услуги, услуги по упаковке, услуги по устному и письменному переводу, услуги по дизайну интерьеров и прочие услуги по специализированному

дизайну, секретарские, редакторские услуги, услуги фотоателье, риелторские услуги и другое).

К данному виду услуг не относятся операции, связанные с услугами по инспектированию внешнеторговых грузов (отражаются по кодам 743–746, 749 и 700b), услугами декларирования и таможенного оформления (отражаются по кодам 862, 863); услугами по организационному сопровождению проектов, содействию участию в тендерах, услугами по присвоению рейтинга (отражаются по кодам 865, 866); услугами по выполнению функций технического заказчика (отражаются по коду 867); услугами по оплате трансфертных контрактов спортсменов (отражаются по коду 892a).

4.55. По коду 499a «Членские взносы в международные и благотворительные организации» отражаются ежегодные и другие регулярные и единовременные взносы в международные и благотворительные организации, объединения, фонды, ассоциации, в том числе выплачиваемые государственными органами.

4.56. По коду 499b «Налоги, пошлины (кроме таможенных пошлин и налогов, взимаемых таможенными органами)» отражается уплата установленных законодательствами Российской Федерации и иностранных государств налогов и пошлин (исключая таможенные пошлины, а также взимаемые таможенными органами налоги).

В случае если в платежи за товары, работы, услуги, результаты интеллектуальной деятельности включен налог на добавленную стоимость, в Отчете эти товары, работы, услуги и результаты интеллектуальной деятельности отражаются по полной стоимости с учетом начисленного налога.

Земельный налог в Отчете не отражается.

Оплата различных сборов, предусмотренных законодательством иностранных государств, а также законодательством Российской Федерации, для целей Отчета рассматривается как оплата соответствующего вида услуги. В частности, различные виды сборов, взимаемых с судов в морских торговых портах, отражаются в Отчете как вспомогательные и дополнительные услуги

водного транспорта (код 745), сборы за парковку автотранспорта – как вспомогательные и дополнительные услуги автотранспорта (код 744), таможенные сборы, сборы за регистрацию граждан и юридических лиц, выдачу паспортов, использование государственной символики, консульские сборы и тому подобное – как государственные услуги (код 91) и так далее.

4.57. По коду 499с «Гранты и прочие безвозмездные перечисления» отражаются денежные средства, передаваемые безвозмездно и безвозвратно гражданами и юридическими лицами, в том числе нерезидентами (физическими и юридическими лицами), международными организациями, а также международными некоммерческими и благотворительными организациями (фондами), перечисления денежных средств, переходящих в порядке наследования и дарения, пожертвования и так далее. По данному виду операций также отражаются пенсии (за исключением операций, отнесенных к кодам 81211a, 81211b), алименты, стипендии, выигрыши в лотереях и других азартных играх.

4.58. Штрафы, премии, выплаты, связанные с возмещением ущерба, не предусмотренные условиями товарных контрактов, договоров на оказание услуг, договоров по операциям с ценными бумагами, договоров займа (кредитных договоров) и иных договоров, в том числе осуществляемые по решению судебных органов, отражаются по коду 499d. По данному коду отражаются также выплаты неустоек и возмещение убытков за неисполнение обязательств по договору.

Премии или штрафы, выплата которых предусмотрена условиями договоров на оказание услуг, выполнение работ, о передаче информации, результатов интеллектуальной деятельности, премии или штрафы по операциям неторгового характера отражаются по коду соответствующего вида работы, услуги, передачи информации, результата интеллектуальной деятельности или операции неторгового характера. Таким образом, в полную стоимость работ, услуг, передачи информации, результатов интеллектуальной деятельности, операций неторгового характера включаются все

обусловленные условиями договора выплаты, как увеличивающие, так и уменьшающие первоначальную стоимость. Выплаты неустоек, отдельно осуществляемые исполнителем за ненадлежащее исполнение обязательств по договору, должны отражаться в соответствии с пунктом 3.15 настоящего Порядка.

Премии или штрафы, выплата которых предусмотрена условиями договоров по операциям с ценными бумагами, договоров займа (кредитных договоров) и других финансовых инструментов, в Отчете не отражаются.

Премии или штрафы, выплата которых предусмотрена условиями товарных контрактов, отражаются по коду 499f.

4.59. В таможенные пошлины, налоги, взимаемые таможенными органами (код 499e), включаются таможенные пошлины и налоги, взимаемые таможенными органами в соответствии с законодательством Российской Федерации и иностранных государств.

4.60. По коду 499f отражаются премии, штрафы, выплаты, связанные с возмещением ущерба, по товарным контрактам.

По данному коду отражаются премии или штрафы, выплата которых предусмотрена условиями товарных контрактов, а также платежи за товары на основании решения суда.

Форма

Банковская отчетность

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

СВЕДЕНИЯ ОБ ИНВЕСТИЦИЯХ КЛИЕНТОВ-РЕЗИДЕНТОВ ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА
(КРОМЕ КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ И ФИЛИАЛОВ ИНОСТРАННЫХ БАНКОВ) В ЦЕННЫЕ БУМАГИ, ВЫПУЩЕННЫЕ
НЕРЕЗИДЕНТАМИ

по состоянию на «___» _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416404

Месячная

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Идентификационный код ценной бумаги	Код типа ценной бумаги	Наименование эмитента	Код клиента	Код региона клиента – физического лица	Количество ценных бумаг, штук	Код валюты ценной бумаги	Цена одной ценной бумаги, в единицах валюты		Номинальная стоимость пакета ценных бумаг, в единицах валюты (графа 9 × графа 7)	Рыночная стоимость пакета ценных бумаг, в единицах валюты (графа 10 × графа 7)	Код места хранения ценных бумаг	Особые пометки
								номинальная	рыночная				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1													
2													
...													

Отчет направляется в составе: _____ строк.

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

Адрес электронной почты исполнителя:

« ____ » _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416404
«Сведения об инвестициях клиентов-резидентов филиала иностранного
банка (кроме кредитных организаций и филиалов иностранных банков)
в ценные бумаги, выпущенные нерезидентами»

Глава 1. Общие положения

1.1. Отчетность по форме 0416404 «Сведения об инвестициях клиентов-резидентов филиала иностранного банка (кроме кредитных организаций и филиалов иностранных банков) в ценные бумаги, выпущенные нерезидентами» (далее – Отчет) составляется и представляется филиалом иностранного банка в Банк России ежемесячно по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, не позднее семнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, по состоянию на 1 января – не позднее пятого рабочего дня второго месяца, следующего за отчетным месяцем.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

1.2. В случае если значение числового показателя равно нулю, в Отчете по этому показателю проставляется 0 (ноль). В случае если значение, которое отражает символьный показатель, отсутствует, в Отчете проставляется «–» (прочерк).

В случае если у филиала иностранного банка отсутствуют данные, подлежащие отражению в Отчете, он представляет Отчет с незаполненными строками и делает запись: «Отчет направляется в составе: 0 строк». При наличии данных, подлежащих отражению в Отчете, указывается количество заполненных строк.

1.3. В случае выявления фактов представления недостоверных данных предыдущих отчетных периодов филиал иностранного банка должен

направить в Банк России исправленный Отчет взамен ранее представленного Отчета в пределах последних 12 месяцев.

1.4. В Отчете отражаются ценные бумаги, выпущенные нерезидентами и принадлежащие клиентам (депонентам) – резидентам филиала иностранного банка (кроме кредитных организаций и филиалов иностранных банков), находящиеся у него на хранении, учете.

Ценные бумаги, принадлежащие страховщикам, негосударственным пенсионным фондам, акционерным инвестиционным фондам, а также составляющие имущество паевых инвестиционных фондов, в Отчете не отражаются.

Местом хранения (учета) ценных бумаг, учитываемых на счете депо номинального держателя, открытом иностранному банку в лице филиала иностранного банка, является депозитарий, открывший указанный счет.

1.5. Понятия «резидент» и «нерезидент» используются для составления Отчета в значениях, установленных соответственно пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

Отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся на территории других государств и имеющие статус юридического лица, отражаются в Отчете в качестве нерезидентов.

Хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах», отражается в Отчете в качестве резидента.

1.6. В Отчете отражаются ценные бумаги, принадлежащие на праве собственности или ином вещном праве клиентам-резидентам филиала иностранного банка, осуществляющего депозитарную деятельность, а именно ценные бумаги, находящиеся на депозитарном обслуживании у филиала иностранного банка.

1.7. В Отчете не отражаются следующие ценные бумаги, выпущенные нерезидентами:

ценные бумаги, принадлежащие кредитным организациям и иностранным банкам, являющимся клиентами (депонентами) филиала иностранного банка;

ценные бумаги, полученные филиалом иностранного банка по операциям на возвратной основе без признания ценных бумаг, совершенным в собственных интересах филиала иностранного банка;

депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги эмитентов-резидентов;

закладные, не учитываемые на балансовых счетах бухгалтерского баланса филиала иностранного банка;

погашенные ценные бумаги.

1.8. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, отражается в Отчете так же, как информация по ценным бумагам.

1.9. В Отчете не отражаются производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются другие конкретные инструменты, показатели или товары и с помощью которых на финансовых рынках может осуществляться торговля конкретными финансовыми рисками (включая опционы, фьючерсы, свопы).

В случае если имеется ценная бумага и одновременно производный финансовый инструмент, для которого данная ценная бумага является базисным активом, в Отчете отражается только стоимость указанной ценной бумаги без учета стоимости производного финансового инструмента. Исключением являются долговые ценные бумаги, содержащие неотделимый производный финансовый инструмент. Для целей составления Отчета долговые ценные бумаги, содержащие неотделимый производный финансовый инструмент, оцениваются в том числе на основании стоимости неотделимого производного финансового инструмента, даже если стоимость

указанных ценных бумаг будет отличаться от такого же типа ценных бумаг именно из-за стоимости такого производного финансового инструмента.

1.10. В случае если часть основного долга по ценным бумагам была выкуплена (погашена), в Отчете отражаются номинальная и рыночная стоимость оставшейся в обращении невыплаченной части основного долга по состоянию на дату составления Отчета.

1.11. В Отчете отражаются ценные бумаги, выпущенные нерезидентами, которые являются дочерними организациями юридических лиц – резидентов.

1.12. В целях составления Отчета приоритетным методом стоимостной оценки для котируемых ценных бумаг, котировки по которым регулярно определяются и информация о котировках которых является доступной на фондовой бирже, в частности, через информационно-аналитические системы или иные информационные источники, а также цены на которые отражают действительные и рыночные операции, проводимые в ходе обычной деятельности и совершаемые независимыми участниками рынка, является метод определения справедливой (рыночной) стоимости с использованием рыночных котировок.

Долговые ценные бумаги оцениваются по рыночной стоимости, в том числе на основании накопленного купонного дохода (далее – НКД). Для целей составления Отчета рыночная стоимость ценных бумаг, переданных по операциям на возвратной основе без прекращения их признания, определяется таким же образом.

1.13. В целях составления Отчета рыночная стоимость некотируемых ценных бумаг и инструментов, обеспечивающих участие в капитале (по убыванию приоритета), принадлежащих клиентам-резидентам филиала иностранного банка, оценивается одним из следующих методов:

по балансовой стоимости собственных средств эмитента, которая представляет собой сумму оплаченного уставного капитала (исключая любые выпущенные акции, принадлежащие самому эмитенту, и включая счета эмиссионного дохода), всех видов резервов (фондов), относимых в

бухгалтерском балансе эмитента на собственный капитал, и прочих компонентов капитала и накопленной нераспределенной прибыли, значение которой может быть отрицательным;

по доле пакета в стоимости чистых активов эмитента, которая равна стоимости активов (включая нематериальные активы), за вычетом стоимости обязательств и оплаченного капитала в виде акций, не дающих владельцам права голоса. Стоимость активов и обязательств используется в текущих ценах, а не в ценах их приобретения (первоначальных ценах). При этом стоимость чистых активов включает суммы обязательств и активов, относящихся к основному обществу (материнской компании). Данный метод применяется для оценки инвестиций в дочерние общества;

по методу долевого участия. Инвестиции первоначально учитываются по цене приобретения, затем их балансовая стоимость увеличивается или уменьшается на долю инвестора в прибылях и убытках объекта инвестиций после даты приобретения. Полученные от объекта инвестиций дивиденды или распределенная прибыль уменьшают балансовую стоимость инвестиций. Корректировки балансовой стоимости могут быть также необходимы для отражения изменений доли участия инвестора в капитале объекта инвестиций, возникающих в результате переоценки основных средств и инвестиций, курсовых разниц при пересчете отчетности, составляемой в иностранной валюте, корректировок, учитывающих разницы, образующиеся при реорганизации юридических лиц.

Оценочная стоимость ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале, рассчитанная по методу чистых активов, методу балансовой стоимости собственных средств эмитента или методу долевого участия, может быть отрицательной величиной.

1.14. В целях составления отчета стоимость некотируемых долговых ценных бумаг оценивается следующим образом:

рыночная стоимость не котируемых на биржевом рынке ценных бумаг (P) определяется с использованием расчетной текущей стоимости ценной бумаги и рассчитывается по формуле:

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{C_i}{(1+r)^{t_i/365}},$$

где:

n – количество предстоящих платежей процентов и основного долга;

i – порядковый номер соответствующего платежа (варьируется от 1 до n);

C_i – размер (одного) платежа;

t_i – количество дней с первого числа месяца, следующего за отчетным месяцем, до даты погашения;

r – эффективная доходность к погашению, рассчитываемая по состоянию на дату приобретения производного финансового инструмента;

при наличии в составе долговой ценной бумаги неотделимого встроенного производного финансового инструмента (в том числе долговой ценной бумаги со встроенным опционом на конвертацию) стоимость не котируемых на биржевом рынке ценных бумаг, определенная с использованием расчетной текущей стоимости ценной бумаги, должна корректироваться исходя из изменения стоимости данного встроенного производного финансового инструмента;

рыночная стоимость просроченных долговых ценных бумаг оценивается по непогашенной части номинальной стоимости ценной бумаги, в том числе на основании НКД;

рыночная стоимость погашенных, но не снятых с учета долговых ценных бумаг считается равной нулю.

1.15. В случае если филиалом иностранного банка не может быть использован ни один из подходов к оценке, перечисленных в пунктах 1.13 и 1.14 настоящего Порядка, используется один из следующих методов:

по цене последней сделки при условии, что со дня ее осуществления и до первого числа месяца, следующего за отчетным месяцем, прошло менее одного года и не произошло существенных изменений экономического состояния эмитента. При этом в стоимость ценных бумаг включаются существенные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, и накопленный процентный (купонный) доход по процентным (купонным) долговым ценным бумагам, уплаченный при приобретении;

по стоимости, установленной органами управления эмитента;

по стоимости аналогичных ценных бумаг (имеющих схожие параметры, в том числе сроки погашения, купонные платежи, уровни риска);

по номиналу ценной бумаги (для долговых ценных бумаг – по непогашенной части номинальной стоимости ценной бумаги, в том числе на основании НКД).

Глава 2. Составление Отчета

2.1. В графе 1 указывается номер строки. Номер последней строки должен соответствовать количеству строк, указываемому в соответствующем поле в конце Отчета.

2.2. В графе 2 для эмиссионных ценных бумаг указывается международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN) (далее – код ISIN). При отсутствии кода ISIN указывается код, присвоенный национальным регистрационным агентством или другой заменяющей его организацией. Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов филиала иностранного банка, а также кодов, присвоенных организациями, не являющимися национальными регистрационными агентствами или другими заменяющими их организациями.

Для незэмиссионных ценных бумаг допускается использование кодов (номеров), присвоенных организациями, не являющимися регистрационными, а также присвоенных филиалом иностранного банка для их учета.

2.3. В целях составления Отчета в графе 3 указывается один из следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
BON5	Облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков
BON6	Облигации банков-нерезидентов
BON7	Облигации прочих нерезидентов
DS2	Депозитные сертификаты банков-нерезидентов
SS2	Сберегательные сертификаты банков-нерезидентов
SHS5	Акции банков-нерезидентов (обыкновенные)
SHS6	Акции прочих нерезидентов (обыкновенные)
SHS7	Паи (акции), доли инвестиционных фондов – нерезидентов
SHS9	Акции банков-нерезидентов (привилегированные)
SHS10	Акции прочих нерезидентов (привилегированные)
SN3	Структурные долговые ценные бумаги банков-нерезидентов
SN4	Структурные долговые ценные бумаги прочих нерезидентов
BIL5	Векселя иностранных государств
BIL6	Векселя банков-нерезидентов
BIL7	Векселя прочих нерезидентов
DR2	Депозитарные расписки на ценные бумаги нерезидентов
OTHER	Иные типы ценных бумаг (виды финансовых инструментов) (в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные в качестве ценных бумаг)

2.4. В целях составления Отчета в графе 4 указывается наименование нерезидента-эмитента на английском языке (в случае отсутствия – наименование на русском языке или наименование в латинской транслитерации).

По депозитарным распискам указывается наименование нерезидента – эмитента ценных бумаг, являющихся базисным активом для депозитарных расписок, а не наименование банка (депозитария), выпустившего депозитарные расписки.

2.5. В графе 5 указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) юридического лица. В отношении клиентов, являющихся физическими лицами, графа 5 не заполняется.

2.6. В графе 6 указываются первые два разряда кода Общероссийского классификатора объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО), соответствующего адресу регистрации по месту жительства

(месту пребывания) клиента – физического лица на территории Российской Федерации. При отсутствии у клиента – физического лица адреса регистрации по месту жительства (месту пребывания) на территории Российской Федерации указываются первые два разряда кода ОКАТО, присвоенного филиалу иностранного банка.

В случае если адресом регистрации по месту жительства (месту пребывания) клиента – физического лица (адресом филиала иностранного банка) является автономный округ (кроме Чукотского автономного округа), указывается один из следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
11100	Ненецкий автономный округ
71100	Ханты-Мансийский автономный округ – Югра
71140	Ямало-Ненецкий автономный округ

В отношении клиентов, являющихся юридическими лицами, графа 6 не заполняется.

2.7. В графе 7 указывается количество ценных бумаг в штуках. Количество дробных ценных бумаг указывается с округлением до шести знаков после запятой по правилам математического округления.

2.8. В графе 8 указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ). При отсутствии номинала ценной бумаги указывается валюта, определенная условиями эмиссии. В случае если валюта ценной бумаги не определена условиями эмиссии, указывается код валюты, в которой будут производиться выплаты владельцам ценных бумаг в соответствии с решением о выпуске. В случае отсутствия этой информации указывается код валюты страны эмитента ценных бумаг.

Для паев инвестиционных фондов указывается код валюты выпуска. Для депозитарных расписок указывается код валюты, в которой номинированы ценные бумаги, являющиеся базисным активом для расписок. В случае отсутствия такой информации указывается код валюты страны места

нахождения эмитента ценных бумаг, являющихся базисным активом для депозитарных расписок.

2.9. В графе 9 указывается номинальная цена одной ценной бумаги в единицах валюты, указанной в графе 8, с округлением до шести знаков после запятой по правилам математического округления. Для ценных бумаг, у которых согласно проспекту ценных бумаг отсутствует номинальная стоимость, а также для финансовых инструментов с кодами «SHS7», «DR2», «OTHER», указанными в графе 3, проставляется 0 (ноль).

2.10. В графе 10 указывается рыночная цена одной ценной бумаги в единицах валюты, указанной в графе 8, с округлением до шести знаков после запятой по правилам математического округления.

2.11. В графе 11 указывается номинальная стоимость пакета ценных бумаг в единицах валюты, указанной в графе 8, с округлением до шести знаков после запятой по правилам математического округления. Номинальная стоимость пакета ценных бумаг рассчитывается как произведение номинальной цены одной ценной бумаги, указанной в графе 9, и количества ценных бумаг, указанного в графе 7.

2.12. В графе 12 указывается рыночная стоимость пакета ценных бумаг в единицах валюты, указанной в графе 8, с округлением до шести знаков после запятой по правилам математического округления. Рыночная стоимость пакета ценных бумаг рассчитывается как произведение рыночной цены одной ценной бумаги, указанной в графе 10, и количества ценных бумаг, указанного в графе 7.

2.13. В графе 13 указывается одно из следующих значений:

регистрационный номер кредитной организации (филиала иностранного банка), в депозитарии которой (которого) осуществляется хранение (учет) ценных бумаг, в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года

№ 17-ФЗ) (в соответствии с реестром лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ);

код 964 – для ВЭБ.РФ;

идентификационный номер налогоплательщика иного депозитария-резидента, осуществляющего хранение (учет) ценных бумаг;

код 9999 – при хранении (учете) ценных бумаг у нерезидентов, в том числе для долей в уставном капитале нерезидентов, которые учитываются или хранятся в документарном виде у нерезидентов;

код 8888 – для ценных бумаг, переданных филиалом иностранного банка по операциям на возвратной основе без прекращения признания ценных бумаг, совершенным в собственных интересах филиала иностранного банка;

код 0 – в иных случаях, в том числе для документарных ценных бумаг, находящихся на хранении в филиале иностранного банка, включая векселя, депозитные сертификаты и тому подобное.

2.14. В графе 14 указывается один из кодов, характеризующих состояние ценных бумаг, находящихся на хранении, учете в филиале иностранного банка:

Код	Расшифровка кода
1	2
ЗБ	Ценные бумаги, переданные по операциям на возвратной основе без прекращения признания ценных бумаг
НД	Ценные бумаги, зарегистрированные в реестре владельцев ценных бумаг через номинального держателя
ОБ	Ценные бумаги, обремененные обязательствами, а также находящиеся в пути, под арестом, на проверке, переоформлении
ПН	Просроченные долговые ценные бумаги, в том числе просроченные неопротестованные векселя

1	2
ПО	Просроченные опротестованные векселя и другие долговые ценные бумаги, по которым должник отказался выполнять обязательства при наступлении сроков платежа
ПС	Прочие ценные бумаги, находящиеся на хранении, учете в филиале иностранного банка

Форма
Банковская отчетность

Код территории по ОКATO ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ОТЧЕТ ОБ ОПЕРАЦИЯХ С ЦЕННЫМИ БУМАГАМИ, ДОЛЯМИ, НЕДВИЖИМЫМ ИМУЩЕСТВОМ, ПАЯМИ И ВКЛАДАМИ
В ИМУЩЕСТВО, СОВЕРШЕННЫХ МЕЖДУ РЕЗИДЕНТАМИ И НЕРЕЗИДЕНТАМИ, А ТАКЖЕ ОБ ОПЕРАЦИЯХ
МЕЖДУ РЕЗИДЕНТАМИ С ИНОСТРАННЫМИ ЦЕННЫМИ БУМАГАМИ, НЕДВИЖИМЫМ ИМУЩЕСТВОМ ЗА РУБЕЖОМ,
ДОЛЯМИ, ПАЯМИ И ВКЛАДАМИ В ИМУЩЕСТВО ИНОСТРАННЫХ КОМПАНИЙ

за _____ (месяц) _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416405
Месячная

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 1. Сведения об операциях с ценными бумагами, долями, недвижимым имуществом, паями и вкладами в имущество, совершенных между резидентами и нерезидентами

Номер строки	Дата операции	Код вида валютной операции	Код финансового инструмента	Параметры расчетов по операциям с ценными бумагами, долями, паями и вкладами в имущество												Характеристика ценной бумаги, доли, пая, вклада в имущество								Пояснение
				код вида операции	код направления платежа	количество, штук	размер доли	код валюты платежа	сумма платежа по операции, единиц валюты			резидент		нерезидент		эмитент ценной бумаги (резидент (нерезидент), с долями, паями, вкладами в имущество которого совершены операции		регистрационный номер ценной бумаги	дата регистрации выпуска ценной бумаги	дата погашения ценной бумаги	код валюты ценной бумаги			
									всего	в том числе выплаченные проценты (доходы)	удержано налога (справочно)	наименование	код	наименование	код страны	наименование	код							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
Подраздел 1.1. Операции по выпуску ценных бумаг, покупке и продаже ценных бумаг, долей, паев, внесению вкладов в имущество на первичном и вторичном рынках, а также операции по договорам с обратной продажей (репо)																								
1.1.1																								
...																								
Подраздел 1.2. Операции по погашению основного долга, выплатам дивидендов по акциям, процентов (купонов) по облигациям и иным ценным бумагам, выкупу долей, паев, выплате распределенной части прибыли																								
1.2.1																								
...																								

Раздел 2. Сведения об операциях между резидентами с иностранными ценными бумагами, недвижимым имуществом за рубежом, долями, паями и вкладами в имущество иностранных компаний, выгодоприобретателями по которым являются клиенты-резиденты филиала иностранного банка

Номер строки	Дата операции	Код финансового инструмента	Параметры операции									Характеристика инструмента				Пояснение
			код вида операции	количество, штук	размер доли	код валюты платежа	сумма платежа по операции, единиц валюты	покупатель		продавец		эмитент		регистрационный номер ценной бумаги	код валюты ценной бумаги	
								наименование	код	наименование	код	наименование	код			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1																
...																

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

« ____ » _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416405

«Отчет об операциях с ценными бумагами, долями, недвижимым имуществом, паями и вкладами в имущество, совершенных между резидентами и нерезидентами, а также об операциях между резидентами с иностранными ценными бумагами, недвижимым имуществом за рубежом, долями, паями и вкладами в имущество иностранных компаний»

Глава 1. Общие положения

1.1. Отчетность по форме 0416405 «Отчет об операциях с ценными бумагами, долями, недвижимым имуществом, паями и вкладами в имущество, совершенных между резидентами и нерезидентами, а также об операциях между резидентами с иностранными ценными бумагами, недвижимым имуществом за рубежом, долями, паями и вкладами в имущество иностранных компаний» (далее – Отчет) составляется филиалом иностранного банка ежемесячно на основании данных расчетных и прочих подтверждающих документов по операциям клиентов филиала иностранного банка. При заполнении отдельных показателей Отчета необходимо использовать дополнительные источники, имеющиеся в распоряжении филиала иностранного банка, или обращаться к клиентам за дополнительными разъяснениями.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

1.2. Понятия «резиденты», «нерезиденты» используются для составления Отчета в значениях, установленных соответственно пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

Отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся на территории других государств и имеющие статус юридического лица, созданного в соответствии с законодательством

иностранного государства, Межгосударственный банк отражаются в Отчете в качестве нерезидентов.

Хозяйственные общества со статусом международной компании, зарегистрированные в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации или в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее соответственно – Федеральный закон № 290-ФЗ, международные компании), фонды, имеющие статус международных фондов, зарегистрированные в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации или в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ (далее – международные фонды), а также иностранные страховые организации, имеющие право в соответствии с Законом Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» осуществлять страховую деятельность на территории Российской Федерации (далее – иностранные страховые организации), отражаются в Отчете в качестве резидентов.

1.3. В разделе 1 Отчета (далее – раздел 1) отражаются операции между резидентами и нерезидентами с ценными бумагами, долями, недвижимым имуществом, паями и вкладами в имущество (далее – финансовые инструменты).

1.4. В разделе 2 Отчета (далее – раздел 2) отражаются операции между резидентами с иностранными ценными бумагами, недвижимым имуществом за рубежом, долями, паями и вкладами в имущество иностранных компаний (далее – иностранные финансовые инструменты).

1.5. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, отражается в Отчете так же, как отражается информация по ценным бумагам.

Глава 2. Представление Отчета

2.1. Филиал иностранного банка представляет Отчет в Банк России не позднее шестнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем. По состоянию на 1 января Отчет представляется в срок не позднее первого рабочего дня второго месяца, следующего за отчетным месяцем.

2.2. Внесение изменений в Отчеты за предыдущие отчетные месяцы осуществляется следующим образом:

в случае полного или частичного возврата суммы по сделке, в том числе в случае ненадлежащего исполнения или неисполнения контрагентом обязательств по сделке, а также в случае возврата излишне или ошибочно переведенных сумм по операциям с ценными бумагами, включенных филиалом иностранного банка в Отчеты за предыдущие отчетные месяцы (в пределах последних 12 месяцев), корректировку следует производить путем повторного отражения в Отчете за текущий период соответствующей (корректируемой) операции. При этом необходимо указать все первоначальные реквизиты операции (несовпадение допускается только по таким показателям, как «количество ценных бумаг», «код валюты платежа», «сумма платежа по операции» (графы 10–12 раздела 1), а сумму возврата необходимо указать со знаком «–» (минус);

в случае если операция возврата связана исключительно с движением денежных средств по счету, а количество ценных бумаг или размер доли остались неизменными, в графе 7 и (или) графе 8 раздела 1 отражается 0 (ноль). Указанные операции отражаются в Отчете того филиала иностранного банка или кредитной организации, клиенты которых осуществляли первоначальные расчеты. В случае если возврат денежных средств по сделке осуществлялся через филиал иностранного банка, не проводивший первоначальных расчетов, такой перевод отражается в Отчете как стандартная операция, но в графе 23 раздела 1 дается соответствующее пояснение.

2.3. В случае если денежные средства, поступившие в пользу клиентов филиала иностранного банка, из-за отсутствия подтверждающих документов не были определены как подлежащие включению в Отчет, такие операции отражаются в том отчетном месяце, в котором были представлены подтверждающие документы (в пределах последних 12 месяцев).

Осуществленные клиентами филиала иностранного банка в предыдущие отчетные месяцы операции с финансовыми инструментами, связанные с предоставлением ценных бумаг по договору займа ценными бумагами или с исполнением обязательств по контракту и по кредитному договору (договору займа), принятым филиалом иностранного банка на учет в соответствии с Инструкцией Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления»¹ (далее – Инструкция Банка России № 181-И), отражаются в том отчетном месяце, в котором были представлены подтверждающие документы (в пределах последних 12 месяцев).

2.4. В случае выявления фактов представления недостоверных данных (в пределах последних 12 месяцев) филиал иностранного банка должен направить в Банк России Отчет, содержащий исправленные значения показателей, взамен ранее представленного Отчета в течение 5 рабочих дней со дня выявления фактов представления недостоверных данных.

¹ Зарегистрирована Минюстом России 31 октября 2017 года, регистрационный № 48749, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 29 ноября 2017 года № 4629-У (зарегистрировано Минюстом России 7 декабря 2017 года, регистрационный № 49152), от 5 июля 2018 года № 4855-У (зарегистрировано Минюстом России 17 сентября 2018 года, регистрационный № 52167), от 25 января 2022 года № 6062-У (зарегистрировано Минюстом России 12 апреля 2022 года, регистрационный № 68176), от 9 января 2024 года № 6663-У (зарегистрировано Минюстом России 25 марта 2024 года, регистрационный № 77632), от 6 августа 2024 года № 6819-У (зарегистрировано Минюстом России 8 ноября 2024 года, регистрационный № 80086).

Глава 3. Составление Отчета

3.1. Раздел 1 составляется следующим образом:

3.1.1. В раздел 1 включаются сведения об операциях клиентов-резидентов филиала иностранного банка, выступающих в качестве:

конечного выгодоприобретателя, если контрагентом по сделке является нерезидент. В частности, нерезидентом может являться финансовый посредник – нерезидент, который действует в собственных интересах, в интересах своих клиентов-нерезидентов. Сделки клиентов-резидентов с нерезидентами, осуществленные с привлечением финансовых посредников – резидентов, не являющихся клиентами филиала иностранного банка, не включаются в Отчет;

конечного выгодоприобретателя, если расчеты по сделке производятся с финансовым посредником – нерезидентом, с которым у клиента-резидента филиала иностранного банка заключено соглашение на обслуживание;

конечного выгодоприобретателя, если контрагентом по сделке является нерезидент, при этом платеж в пользу нерезидента (поступление средств от нерезидента) осуществляется со счета филиала иностранного банка, открытого в кредитной организации. Сделки клиентов-резидентов с нерезидентами, осуществленные с привлечением финансовых посредников – резидентов, не являющихся клиентами филиала иностранного банка, не включаются в Отчет;

конечного выгодоприобретателя – владельца иностранных ценных бумаг (паев, долей), получающего суммы погашения основного долга, а также доходы по ценным бумагам (паям, долям) нерезидентов, в том числе поступившие от других резидентов, выступающих в качестве платежных агентов или номинальных держателей. Для целей составления Отчета в качестве плательщика указывается эмитент-нерезидент, а в качестве получателя указывается клиент филиала иностранного банка;

эмитента по погашению основного долга и выплате доходов по выпущенным им ценным бумагам (паям, долям), если выплаты производятся непосредственно на счета держателей (владельцев) – нерезидентов;

платежного агента или номинального держателя, перечисляющего суммы погашения основного долга и доходов по ценным бумагам российских эмитентов непосредственно на счета держателей (владельцев) – нерезидентов. Для целей составления Отчета в качестве плательщика указывается эмитент, а в качестве получателя указывается владелец ценных бумаг;

финансового посредника – резидента, совершающего сделки с нерезидентами как от своего имени и за свой счет, так и в интересах своих клиентов-резидентов (включая кредитные организации и иные филиалы иностранных банков) (кроме получения доходов по иностранным ценным бумагам и дальнейшего их перечисления конечному выгодоприобретателю – владельцу ценных бумаг, если он обслуживается в ином филиале иностранного банка или кредитной организации). Для целей составления Отчета в качестве получателя (плательщика) средств указывается не финансовый посредник – резидент, а его клиент-резидент;

финансового посредника – резидента, совершающего сделки с резидентами в интересах своих клиентов-нерезидентов, в случае, когда один из контрагентов (выгодоприобретателей) является резидентом, а другой – нерезидентом (кроме получения доходов по иностранным ценным бумагам и дальнейшего их перечисления конечному выгодоприобретателю – владельцу ценных бумаг, если он обслуживается в ином филиале иностранного банка или кредитной организации). Для целей составления Отчета в качестве получателя (плательщика) средств указывается клиент-нерезидент. В Отчете также отражаются операции финансовых посредников – резидентов, являющихся клиентами филиала иностранного банка, с их клиентами-нерезидентами.

Операции между резидентом и нерезидентом (включая операции между физическими лицами), являющимися клиентами филиала иностранного банка, в разделе 1 отражаются только с позиции резидента – участника операции.

В целях исключения дублирования информации филиалом иностранного банка в Отчете не отражаются следующие виды платежей:

зачисление на счета филиала иностранного банка средств от нерезидентов по операциям иных филиалов иностранных банков или кредитных организаций и клиентов-резидентов иных филиалов иностранных банков или кредитных организаций, за исключением случаев, когда между филиалом иностранного банка и иными филиалами иностранных банков, или кредитными организациями, или клиентами-резидентами иных филиалов иностранных банков или кредитных организаций заключен договор брокерского обслуживания, агентского обслуживания;

списание со счетов филиала иностранного банка средств в пользу нерезидентов по операциям иных филиалов иностранных банков или кредитных организаций и клиентов-резидентов иных филиалов иностранных банков или кредитных организаций, за исключением случаев, когда филиал иностранного банка выступает платежным агентом или номинальным держателем, перечисляющим суммы погашения основного долга и доходов по ценным бумагам российских эмитентов непосредственно на счета держателей (владельцев) – нерезидентов;

получение финансовыми посредниками – резидентами или номинальными держателями сумм погашения основного долга, а также доходов по ценным бумагам, выпущенным нерезидентами и в дальнейшем направляемым на счета резидентов в иные филиалы иностранных банков или кредитные организации.

3.1.2. В разделе 1 отражаются следующие виды операций с финансовыми инструментами:

выпуск, покупка и продажа финансовых инструментов на первичном и вторичном рынках, включая покупку (продажу) ценных бумаг в рамках поставочных срочных контрактов, а также операции выбытия-приобретения по договору мены или взаимозачета, связанные с движением и с отсутствием движения денежных средств по счету;

увеличение уставного, складочного капитала хозяйственного общества, паевого фонда кооператива, общего имущества простого товарищества;

операции по приобретению (передаче) прав собственности на ценные бумаги, совершаемые на условиях срочности, возвратности и платности (операции займа ценными бумагами или сделки репо). В случае если сумма привлекаемых (размещаемых) средств по первой части сделки меньше суммы средств по второй части сделки на сумму процентов, уплачиваемых за пользование средствами, данная операция отражается в разделе 1 как сделка репо. В случае если сумма привлекаемых (размещаемых) средств по первой части сделки больше суммы средств по второй части сделки на сумму процентов, уплачиваемых за пользование ценными бумагами, данная операция отражается в разделе 1 как сделка займа ценными бумагами;

погашение долговых ценных бумаг, в том числе посредством выпуска новых ценных бумаг;

выкуп акций эмитентом;

внесение вкладов в имущество созданного или вновь создаваемого юридического лица (резидента или нерезидента), а также внесение вкладов по договорам простого товарищества;

операции по покупке или продаже недвижимого имущества, включая переводы по операциям в рамках договоров, связанных с инвестиционной деятельностью в строительстве. В случае если при покупке или продаже недвижимого имущества осуществляется внесение задатка (аванса) или обеспечительного платежа, которые по условиям договора будут включены в дальнейшем в сумму оплаты недвижимого имущества, операция по внесению задатка (аванса) или обеспечительного платежа подлежит включению в раздел 1;

переводы безвозмездной финансовой помощи учредителями (участниками), а также между юридическими лицами (кроме некоммерческих организаций, государственных органов и органов местного самоуправления);

выплаты распределяемой части прибыли участникам общества, кооператива, по договору простого товарищества и договору об инвестиционной деятельности;

выплаты участникам при уменьшении уставного, складочного капитала хозяйственного общества, паевого фонда кооператива, общего имущества простого товарищества, а также при ликвидации общества, кооператива, простого товарищества;

выплата дивидендов по акциям, процентов (купонов) по облигациям и иным ценным бумагам, выплата дохода от доверительного управления имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд;

погашение просроченной задолженности по основному долгу и процентам (купоном) по ценным бумагам, а также выплаты процентов, начисленных на просроченную задолженность по основному долгу и процентам;

поступления денежных средств от нерезидентов на счет финансового посредника – резидента (кроме иных филиалов иностранных банков и кредитных организаций), за исключением поступлений денежных средств для расчетов по производным финансовым инструментам;

переводы средств по неисполненным договорам, свободного остатка денежных средств со счета финансового посредника – резидента (кроме иных филиалов иностранных банков и кредитных организаций) в пользу нерезидента, за исключением переводов денежных средств для расчетов по производным финансовым инструментам;

переводы денежных средств клиентами-резидентами в пользу обслуживающих их финансовых посредников – нерезидентов, за исключением переводов денежных средств для расчетов по производным финансовым инструментам;

поступления денежных средств по неисполненным договорам, свободного остатка денежных средств от финансового посредника –

нерезидента в пользу резидента, за исключением поступлений денежных средств для расчетов по производным финансовым инструментам;

уступка прав требования (операции по получению денежных средств первоначальным покупателем ценных бумаг (долей, паев) от третьего лица и передача этому лицу прав требования по получению ценных бумаг (долей, паев) с первоначального продавца, если один из контрагентов (правопреемник или первоначальный покупатель) являлся резидентом, а другой – нерезидентом, а также операции, связанные с уступкой прав требования участниками-дольщиками по договору участия в долевом строительстве);

операции, связанные с исполнением обязательств по контракту и по кредитному договору (договору займа), принятым филиалом иностранного банка на учет в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И;

операции, связанные с предоставлением ценных бумаг по договору займа ценными бумагами, принятому филиалом иностранного банка на учет в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И.

В разделе 1 отражаются также премии и штрафы за досрочные или просроченные платежи, согласованные в рамках исходного контракта с ценными бумагами, долями, паями, вкладами в имущество.

3.1.3. Не подлежат отражению в разделе 1:

операции, в которых оба контрагента (выгодоприобретателя) являются резидентами или нерезидентами;

производные финансовые инструменты;

затраты, связанные с приобретением и реализацией финансовых инструментов (расходы по оплате услуг за консультационные, информационные и регистрационные услуги, вознаграждения, уплачиваемые посредникам, а также организациям, обеспечивающим заключение и исполнение сделок), возмещаемые отдельными платежами;

операции по внесению задатка (аванса) или обеспечительного платежа при покупке или продаже недвижимого имущества, которые по условиям договора будут впоследствии возвращены;

переводы денежных средств по договорам аренды зданий и сооружений, в том числе по договорам лизинга (финансовой аренды) зданий и сооружений, платежи за аренду земли;

переводы (поступления) денежных средств на реализацию благотворительных программ, а также в виде грантов, предоставляемых на осуществление конкретных программ в области образования, искусства, культуры, охраны окружающей среды, проведение научных исследований;

переводы (поступления) денежных средств по договорам финансирования под уступку денежного требования;

штрафы и пени по операциям с ценными бумагами, долями, паями, вкладами в имущество, подлежащие взысканию или уплате по решению судов, иных уполномоченных органов;

передача ценных бумаг между участниками операций с ценными бумагами на возвратной основе в случае изменения цены ценных бумаг, являющихся объектом таких операций (маржин-колл);

операции, связанные с возвратом ценных бумаг по договору займа ценными бумагами, принятому филиалом иностранного банка на учет в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И;

операции финансовых посредников – резидентов со своими клиентами-нерезидентами, связанные с переводами (поступлениями) денежных средств для расчетов по производным финансовым инструментам;

операции клиентов-резидентов со своими финансовыми посредниками – нерезидентами, связанные с переводами (поступлениями) денежных средств для расчетов по производным финансовым инструментам.

3.1.4. Раздел 1 состоит из двух подразделов.

В подразделе 1.1 раздела 1 отражаются:

выпуск финансовых инструментов, покупка (продажа) финансовых инструментов на первичном и вторичном рынках, включая покупку (продажу) ценных бумаг при исполнении срочных контрактов, внесение денежных средств в уставный капитал, а также операции выбытия-приобретения по

договору мены или взаимозачета, связанные с движением и с отсутствием движения денежных средств по счету;

увеличение уставного, складочного капитала хозяйственного общества, паевого фонда кооператива, общего имущества простого товарищества;

операции на возвратной основе;

внесение вкладов в имущество, операции по договорам простого товарищества;

переводы по операциям с недвижимым имуществом, включая переводы по операциям в рамках договоров, связанных с инвестиционной деятельностью, а также операции по внесению задатка (аванса) или обеспечительного платежа за недвижимое имущество в случае, если по условиям договора сумма задатка (аванса) или обеспечительного платежа будет включена в сумму оплаты недвижимого имущества;

переводы между юридическими лицами (кроме некоммерческих организаций, государственных органов и органов местного самоуправления) по внесению целевых денежных вкладов в имущество (исключая вклады в уставный, складочный капитал хозяйственного общества, паевой фонд кооператива), переводы безвозмездной финансовой помощи учредителями (участниками), в том числе вклады учредителей и целевые взносы вкладчиков, являющихся стороной договора негосударственного пенсионного обеспечения, предназначенные для обеспечения уставной деятельности негосударственного пенсионного фонда;

переводы денежных средств для инвестирования, пополнения счета, а также переводы средств по неисполненным договорам, свободного остатка денежных средств;

уступка прав требования по финансовым инструментам;

операции, связанные с исполнением обязательств по контракту, кредитному договору (договору займа) (кроме прощения долга), принятым филиалом иностранного банка на учет в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И, сопровождаемые передачей прав собственности на

финансовые инструменты, увеличением уставного капитала, осуществлением вклада в имущество, оказанием финансовой помощи (в том числе в результате зачета встречных требований, новации, иных способов исполнения обязательств);

операции, связанные с предоставлением ценных бумаг по договору займа ценными бумагами, принятому филиалом иностранного банка на учет в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И;

согласованные в рамках исходного договора (контракта) с финансовыми инструментами перечисления премий и штрафов за досрочные или просроченные платежи в рамках операций, отражаемых в подразделе 1.1 раздела 1.

В подразделе 1.2 раздела 1 отражаются:

погашение долговых ценных бумаг, в том числе посредством выпуска новых ценных бумаг;

выплаты распределяемой части прибыли участникам общества, кооператива, по договору простого товарищества;

выплаты участникам общества, кооператива, простого товарищества при уменьшении уставного, складочного капитала хозяйственного общества, паевого фонда кооператива, общего имущества простого товарищества, а также при ликвидации общества, кооператива, простого товарищества;

выплата дивидендов по акциям, процентов (купонов) по облигациям и иным ценным бумагам, выплата дохода от доверительного управления имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд;

выкуп акций эмитентом, приобретение обществом долей, паев в своем уставном капитале;

операции по погашению просроченной задолженности по основному долгу и процентам (купонам) по ценным бумагам (долям, паям, вкладам), а также выплаты процентов, начисленных на просроченную задолженность по основному долгу и процентам;

операции, связанные с исполнением обязательств по контракту, кредитному договору (договору займа) (кроме прощения долга), принятым филиалом иностранного банка на учет в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И, и сопровождаемые снижением (прекращением) обязательств по ценным бумагам (долям, паям) (в части как основного долга, так и обязательств по выплате доходов), обязательств по распределению прибыли учредителям (участникам) или по осуществлению выплат при ликвидации, а также операции, сопровождаемые уменьшением уставного капитала, осуществлением изъятий из имущества (в результате зачета встречных требований, иных способов исполнения обязательств);

согласованные в рамках исходного договора (контракта) с финансовыми инструментами перечисления премий и штрафов за досрочные или просроченные платежи в рамках операций, отражаемых в подразделе 1.2 раздела 1.

3.1.5. В графе 2 для сумм невыясненного назначения, которые на дату поступления не могли быть проведены по соответствующим счетам по принадлежности, указывается дата фактического зачисления средств на счет получателя.

Для всех остальных операций, отражаемых в разделе 1, в графе 2 указывается дата зачисления денежных средств на корреспондентский счет (дата списания денежных средств с корреспондентского счета) иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал. В случае если расчеты осуществляются между клиентами филиала иностранного банка или клиентами одного финансового посредника – резидента, указывается дата списания денежных средств со счета (дата зачисления денежных средств на счет) клиента-резидента.

Для операций клиентов филиала иностранного банка, связанных с предоставлением ценных бумаг по договору займа ценными бумагами или с исполнением обязательств по кредитному договору (договору займа) или контракту, принятым филиалом иностранного банка на учет в соответствии с

Инструкцией Банка России № 181-И, которые были совершены в отчетном месяце, в графе 2 должна быть указана дата из графы 3 раздела III Ведомости банковского контроля по кредитному договору (код формы по ОКУД 0406006), приведенной в приложении 5 к Инструкции Банка России № 181-И (далее – Ведомость банковского контроля по кредитному договору), либо дата из графы 3 подраздела III.I раздела III Ведомости банковского контроля по контракту (код формы по ОКУД 0406008), приведенной в приложении 4 к Инструкции Банка России № 181-И (далее – Ведомость банковского контроля по контракту). Дополнительно в графе 23 указывается присвоенный филиалом иностранного банка согласно требованиям пункта 5.8 Инструкции Банка России № 181-И уникальный номер кредитного договора (импортного контракта).

Для операций, приведенных в пункте 2.3 настоящего Порядка, в графе 2 указывается дата представления подтверждающих документов. Дополнительно в графе 23 указывается дата фактического поступления денежных средств, а для операций, отражаемых по кодам 23, 24, 25, предусмотренным подпунктом 3.1.8 настоящего пункта, указывается присвоенный филиалом иностранного банка согласно требованиям пункта 5.8 Инструкции Банка России № 181-И уникальный номер кредитного договора (импортного контракта), а также дата из графы 3 раздела III Ведомости банковского контроля по кредитному договору (из графы 3 подраздела III.I раздела III Ведомости банковского контроля по контракту).

3.1.6. В графе 3 указывается код вида операции из Перечня кодов видов операций, предусмотренного приложением 1 к Инструкции Банка России № 181-И (далее – Перечень кодов видов операций).

Для операций, по которым присвоение кода вида операции в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И не предусмотрено, в графе 3 указывается код 99999.

В случае если при поступлении иностранной валюты в пользу резидента на дату представления Отчета резидентом не представлены документы,

связанные с проведением операций, и (или) код вида операции из Перечня кодов видов операций (в случаях, когда требование об их представлении установлено Инструкцией Банка России № 181-И), в графе 3 указывается код 00000.

В случае если при зачислении на расчетный счет резидента валюты Российской Федерации в поступившем расчетном документе по операции не указан код вида операции из Перечня кодов видов операций либо код вида операции отсутствует в Перечне кодов видов операций или не соответствует назначению (в том числе направлению) платежа и резидентом не представлены в филиал иностранного банка документы, связанные с проведением операции, филиал иностранного банка указывает:

код вида операции в соответствии с Перечнем кодов видов операций – в случае наличия у филиала иностранного банка документов и информации, связанных с проведением операции;

код 00012 – в иных случаях.

3.1.7. В графе 4 в целях составления Отчета указывается финансовый инструмент с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
BON1	Облигации федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации и облигации Банка России	Используется для отражения операций с облигациями федеральных органов исполнительной власти, включая облигации федерального займа Министерства финансов Российской Федерации, а также с облигациями Банка России
BON2	Облигации органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и облигации муниципальных образований Российской Федерации	
BON3	Облигации кредитных организаций – резидентов	Используется для отражения операций с облигациями кредитных организаций – резидентов. Операции с облигациями государственной корпорации развития

1	2	3
		«ВЭБ.РФ» по данному коду не отражаются
BON4	Облигации прочих резидентов	Используется для отражения операций с облигациями прочих резидентов, включая облигации государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ»
BON5	Облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков	
BON6	Облигации банков-нерезидентов	
BON7	Облигации прочих нерезидентов	
SHS1	Акции кредитных организаций – резидентов (обыкновенные)	Используется для отражения операций с обыкновенными акциями кредитных организаций – резидентов, а также в случаях, когда тип акции кредитной организации – резидента неизвестен
SHS2	Акции кредитных организаций – резидентов (привилегированные)	
SHS3	Акции прочих резидентов (обыкновенные)	Используется для отражения операций с обыкновенными акциями прочих резидентов, а также в случаях, когда тип акции резидента неизвестен
SHS4	Акции прочих резидентов (привилегированные)	
SHS5	Акции банков-нерезидентов (обыкновенные)	Используется для отражения операций с обыкновенными акциями банков-нерезидентов, а также в случаях, когда тип акции банка-нерезидента неизвестен
SHS6	Акции прочих нерезидентов (обыкновенные)	Используется для отражения операций с обыкновенными акциями прочих нерезидентов, а также в случаях, когда тип акции нерезидента неизвестен
SHS7	Паи (акции), доли инвестиционных фондов – нерезидентов	
SHS8	Паи (акции) инвестиционных фондов – резидентов	
SHS9	Акции банков-нерезидентов (привилегированные)	

1	2	3
SHS10	Акции прочих нерезидентов (привилегированные)	
SN1	Структурные долговые ценные бумаги кредитных организаций – резидентов	
SN2	Структурные долговые ценные бумаги прочих резидентов	
SN3	Структурные долговые ценные бумаги банков-нерезидентов	
SN4	Структурные долговые ценные бумаги прочих нерезидентов	
BIL1	Векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации	
BIL2	Векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований Российской Федерации	
BIL3	Векселя кредитных организаций – резидентов	
BIL4	Векселя прочих резидентов	
BIL5	Векселя иностранных государств	
BIL6	Векселя банков-нерезидентов	
BIL7	Векселя прочих нерезидентов	
DR1	Депозитарные расписки на ценные бумаги резидентов	
DR2	Депозитарные расписки на ценные бумаги нерезидентов	Используется для отражения ценных бумаг, выпущенных депозитарными банками в форме сертификатов, удостоверяющих право собственности на долю в портфеле акций или облигаций эмитентов
DS1	Депозитные сертификаты кредитных организаций – резидентов	
DS2	Депозитные сертификаты банков-нерезидентов	
DOL1	Доли в уставном капитале юридических лиц – резидентов (кроме кредитных организаций)	
DOL2	Доли в уставном капитале нерезидентов	
DOL3	Операции по договору простого товарищества	
DOL4	Операции между юридическими лицами (кроме некоммерческих, государственных и муниципальных организаций, органов государственной власти) по внесению целевых денежных вкладов в имущество (исключая вклады в уставный, складочный капитал хозяйственного общества, паевой фонд кооператива); переводы по осуществлению безвозмездной финансовой помощи учредителями (участниками), в том числе по вкладам учредителей и целевым взносам вкладчиков, являющихся стороной пенсионного договора, предназначенным для	

1	2	3
	обеспечения уставной деятельности негосударственного пенсионного фонда	
DOL5	Операции с недвижимым имуществом (кроме воздушных и морских судов, судов внутреннего плавания и космических объектов), находящимся на территории Российской Федерации, включая операции по договорам, связанным с инвестиционной деятельностью, а также операции по приобретению долей в паевом фонде жилищного кооператива на территории Российской Федерации	
DOL6	Доли в уставном капитале кредитных организаций – резидентов	
DOL7	Операции с недвижимым имуществом (кроме воздушных и морских судов, судов внутреннего плавания и космических объектов), находящимся за пределами территории Российской Федерации, включая операции по договорам, связанным с инвестиционной деятельностью, а также операции по приобретению долей в паевом фонде жилищного кооператива за пределами территории Российской Федерации	
ENC	Закладные	
ISU	Ипотечные сертификаты участия	
KSU	Клиринговые сертификаты участия	
OTH1	Другие виды ценных бумаг, кроме указанных в настоящей таблице	
OTH2	Операции с ценными бумагами (паями, долями в имуществе), имеющими разные типы (коды), расчеты за которые осуществлялись одной суммой, если выделить платежи для каждого типа (кода) ценной бумаги (пая, доли в имуществе) невозможно	Используется также при отсутствии признаков, позволяющих идентифицировать тип (код) ценной бумаги (пая, доли в имуществе), а также для операций с цифровыми финансовыми активами
OTH3	Операции финансовых посредников – резидентов (кроме кредитных организаций и иных филиалов иностранных банков) со своими клиентами-нерезидентами, за исключением поступлений и переводов денежных средств для расчетов по производным финансовым инструментам	В случае если платеж является комплексным, включающим расчеты как по подлежащим, так и по не подлежащим отражению в Отчете операциям, необходимо на основании контракта (договора) выделить суммы, подлежащие отражению в Отчете. В случае если суммы, подлежащие отражению в Отчете, определить не представляется возможным,

1	2	3
		такой комплексный платеж в Отчете отражается в полном объеме
ОТН4	Операции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций и иных филиалов иностранных банков) со своими финансовыми посредниками – нерезидентами, за исключением поступлений и переводов денежных средств для расчетов по производным финансовым инструментам	В случае если платеж является комплексным, включающим расчеты как по подлежащим, так и по не подлежащим отражению в Отчете операциям, необходимо на основании контракта (договора) выделить суммы, подлежащие отражению в Отчете. В случае если суммы, подлежащие отражению в Отчете, определить не представляется возможным, такой комплексный платеж в Отчете отражается в полном объеме

3.1.8. В графе 5 указывается один из следующих кодов видов операций:

11 – для всех операций, отражаемых в подразделе 1.1 раздела 1, кроме операций с кодами 12–14, 21–25, 30, 40;

12 – для операций по покупке (продаже) ценных бумаг по первой части сделок на возвратной основе. При этом в графе 23 указывается дата операции по второй части соответствующей сделки, установленная договором, в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год;

13 – для операций по покупке (продаже) ценных бумаг по второй части сделок на возвратной основе. При этом в графе 23 указывается дата операции по первой части соответствующей сделки в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год;

14 – для операций по списанию (зачислению) сумм компенсационных взносов денежными средствами (маржин-колл) по сделкам на возвратной основе. В случае взаимозачета (как с движением денежных средств по счету, так и без движения денежных средств по счету) по первым и вторым частям разных сделок на возвратной основе такие сделки следует отражать с кодами видов операций 12 и 13 соответственно. В случае если суммы

компенсационных взносов уменьшают сумму денежных средств, подлежащих уплате по второй части сделки на возвратной основе первоначальным продавцом, для отражения сумм компенсационных взносов в графе 5 указывается код вида операции 13, а в графе 23 указывается «рассрочка». Получение выплат от эмитента (погашение основного долга и доходов по ценным бумагам) в период между первой и второй частями сделки на возвратной основе, заключенной филиалом иностранного банка с кредитной организацией – резидентом, иным филиалом иностранного банка или Банком России, отражается в Отчете филиала иностранного банка, являющегося продавцом по операции продажи ценной бумаги на возвратной основе, в подразделе 1.2 раздела 1 с кодом вида операции 99, при этом в графах 15 и 16 указывается эмитент ценных бумаг. В случае если в качестве первоначального продавца по сделке на возвратной основе выступает резидент, не являющийся кредитной организацией или филиалом иностранного банка, а первоначальным покупателем является филиал иностранного банка, выплаты эмитента, поступившие в период между первой и второй частями сделки, отражаются в подразделе 1.2 раздела 1 с кодом вида операции 99. При этом в качестве резидента в графах 13 и 14 указывается первоначальный продавец, а в графах 15 и 16 указывается эмитент ценных бумаг;

21 – для операций выбытия-приобретения финансовых инструментов по договору мены или взаимозачета (кроме операций на возвратной основе), связанных с движением денежных средств по счету, в случае оплаты одних финансовых инструментов другими финансовыми инструментами, или погашения долговых ценных бумаг посредством выпуска новых ценных бумаг, или мены либо взаимозачета финансовых инструментов одного типа, выпущенных одним или разными эмитентами (резидентами или нерезидентами), или мены либо взаимозачета финансовых инструментов разных типов, выпущенных одним или разными эмитентами (резидентами или нерезидентами);

22 – для операций выбытия-приобретения финансовых инструментов по договору мены или взаимозачета (кроме операций на возвратной основе) без движения денежных средств по счету в случае оплаты одних финансовых инструментов другими финансовыми инструментами, или погашения долговых ценных бумаг посредством выпуска новых ценных бумаг, или мены либо взаимозачета финансовых инструментов одного типа, выпущенных одним или разными эмитентами (резидентами или нерезидентами), или мены либо взаимозачета финансовых инструментов разных типов, выпущенных одним или разными эмитентами (резидентами или нерезидентами). Указанные операции отражаются в Отчете как две операции: выбытие одних финансовых инструментов и приобретение других финансовых инструментов;

23 – для операций, связанных с исполнением обязательств по кредитному договору (договору займа) (кроме прощения долга и возврата ценных бумаг по договору займа ценными бумагами), принятому филиалом иностранного банка на учет в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И, в отношении финансовых инструментов, указанных в подпункте 3.1.7 настоящего пункта;

24 – для операций, связанных с исполнением обязательств по контракту, принятому филиалом иностранного банка на учет в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И, в отношении финансовых инструментов, указанных в подпункте 3.1.7 настоящего пункта;

25 – для операций, связанных с предоставлением ценных бумаг по договору займа ценными бумагами, принятому филиалом иностранного банка на учет в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И;

30 – для операций по договору уступки прав требования в отношении финансовых инструментов, указанных в подпункте 3.1.7 настоящего пункта;

40 – для операций по покупке-продаже ценных бумаг, совершенных в рамках производных финансовых инструментов;

99 – для всех операций, отражаемых в подразделе 1.2 раздела 1, кроме операций с кодами 21–24.

3.1.9. В графе 6 указывается один из следующих кодов направлений платежа:

3.1.9.1. Код «INR», с которым в Отчете отражаются:

поступления денежных средств от нерезидентов (включая клиентов филиала иностранного банка), а также со счетов финансовых посредников – резидентов, действующих в интересах своих клиентов-нерезидентов. Для целей составления Отчета в качестве контрагента указывается не финансовый посредник – резидент, а его клиент-нерезидент;

поступления от нерезидентов (включая клиентов филиала иностранного банка), а также со счетов финансовых посредников – резидентов, действующих в интересах своих клиентов-нерезидентов, денежных средств в пользу резидентов, являющихся клиентами филиала иностранного банка, по брокерским, агентским договорам. Для целей составления Отчета в качестве получателя средств указывается клиент-резидент, в качестве контрагента указывается не финансовый посредник – резидент, а его клиент-нерезидент;

поступления на клиентские счета резидентов денежных средств от нерезидентов (включая клиентов филиала иностранного банка), за исключением поступлений денежных средств со счетов финансовых посредников – резидентов, действующих в интересах своих клиентов-нерезидентов;

поступления денежных средств на счета резидентов по операциям с кодами «ОТН3» и «ОТН4», указанными в графе 4;

передача ценных бумаг (долей, паев) резидентами нерезидентам (как с движением, так и без движения денежных средств по счету) по операциям с кодами 21, 22, указанными в графе 5;

передача резидентами в пользу нерезидентов прав собственности на ценные бумаги (доли, паи) и (или) на недвижимое имущество, увеличение уставного капитала резидента (уменьшение уставного капитала нерезидента), вклад в имущество резидента (изъятие из имущества нерезидента), оказание финансовой помощи резиденту, а также снижение (прекращение) обязательств

по ценным бумагам (долям, паям) нерезидентов (как в части основного долга, так и в части обязательств по выплате доходов), обязательств нерезидентов по распределению прибыли учредителям (участникам) или по осуществлению выплат при ликвидации по операциям с кодами 23, 24, 25, указанными в графе 5;

получение резидентом от нерезидента вознаграждения по договору уступки прав требования по операциям с кодом 30, указанным в графе 5.

3.1.9.2. Код «OUTR», с которым в Отчете отражаются:

платежи в пользу нерезидентов, а также на счета финансовых посредников – резидентов, действующих в интересах своих клиентов-нерезидентов. Для целей составления Отчета в качестве контрагента указывается не финансовый посредник – резидент, а его клиент-нерезидент;

платежи в пользу нерезидентов, а также на счета финансовых посредников – резидентов, действующих в интересах своих клиентов-нерезидентов, по операциям, совершенным филиалом иностранного банка в интересах своих клиентов-резидентов по брокерским, агентским договорам, в том числе по сделкам на возвратной основе. Для целей составления Отчета в качестве плательщика средств указывается клиент-резидент филиала иностранного банка, в качестве контрагента указывается не финансовый посредник – резидент, а его клиент-нерезидент;

платежи в пользу нерезидентов (включая клиентов филиала иностранного банка), осуществленные клиентами-резидентами по операциям с нерезидентами, в том числе по сделкам на возвратной основе, за исключением платежей на счета финансовых посредников – резидентов, действующих в интересах своих клиентов-нерезидентов;

переводы клиентов-резидентов в пользу нерезидентов по операциям с кодами «ОТН3» и «ОТН4», указанными в графе 4;

получение ценных бумаг (долей, паев) резидентами от нерезидентов (как с движением, так и без движения денежных средств по счету) по операциям с кодами 21, 22, указанными в графе 5;

получение резидентами от нерезидентов прав собственности на ценные бумаги (доли, паи) и (или) недвижимое имущество, увеличение уставного капитала нерезидента (уменьшение уставного капитала резидента), вклад в имущество нерезидента (изъятие из имущества резидента), оказание финансовой помощи нерезиденту, а также снижение (прекращение) обязательств по ценным бумагам (долям, паям) резидентов (как в части основного долга, так и в части обязательств по выплате доходов), обязательств резидентов по распределению прибыли учредителям (участникам) или по осуществлению выплат при ликвидации по операциям с кодами 23, 24, 25, указанными в графе 5;

выплата вознаграждения резидентом в пользу нерезидента по договору уступки права требования по операциям с кодом 30, указанным в графе 5.

3.1.9.3. Код «OUTN», с которым в Отчете отражаются:

платежи филиала иностранного банка в пользу резидентов (включая кредитные организации и иные филиалы иностранных банков, действующие как от своего имени и за свой счет, так и в интересах своих клиентов-резидентов) за приобретенные в пользу своих клиентов-нерезидентов по брокерским, агентским договорам ценные бумаги (доли, паи), в том числе по сделкам на возвратной основе. Для целей составления Отчета в качестве плательщика указывается клиент-нерезидент (депонент-нерезидент) филиала иностранного банка;

платежи клиентов, выступающих в качестве финансовых посредников – резидентов, не являющихся кредитными организациями или иными филиалами иностранных банков, в пользу резидентов за приобретенные финансовыми посредниками – резидентами в интересах своих клиентов-нерезидентов по брокерским, агентским договорам, договорам доверительного управления ценные бумаги (доли, паи), в том числе по сделкам на возвратной основе.

3.1.9.4. Код «INN», с которым в Отчете отражаются:

поступления от резидентов (включая кредитные организации и филиалы иностранных банков, действующие как от своего имени и за свой счет, так и в интересах своих клиентов-резидентов по брокерским, агентским договорам) в пользу нерезидентов, являющихся клиентами филиала иностранного банка, по брокерским, агентским договорам денежных средств от реализации ценных бумаг (долей, паев), включая сделки на возвратной основе, а также сумм от погашения ценных бумаг, процентных (купонных) доходов по ценным бумагам (долям, паям), дивидендов по акциям, в том числе поступления денежных средств, полученных филиалом иностранного банка в качестве номинального держателя, платежного агента или депозитария или полученных депозитарием филиала иностранного банка. Для целей составления Отчета в качестве получателя средств указывается клиент (депонент) – нерезидент филиала иностранного банка;

поступления от резидентов на счета клиентов, выступающих в качестве финансовых посредников – резидентов, в пользу их клиентов-нерезидентов денежных средств от реализации ценных бумаг (долей, паев), в том числе по сделкам на возвратной основе, а также сумм от погашения ценных бумаг, процентных (купонных) доходов по ценным бумагам (долям, паям), дивидендов по акциям.

Платежи и поступления денежных средств включаются в Отчет независимо от способа их осуществления. В частности, в Отчет включаются расчеты, осуществленные на счета (со счетов) «НОСТРО», «ЛОРО» филиала иностранного банка (в том числе транзитные операции через иные филиалы иностранных банков и кредитные организации), на аккредитивные счета, а также расчеты чеками или путем внесения денежных средств в кассу филиала иностранного банка.

3.1.10. В графе 7 указывается количество ценных бумаг в штуках. Количество дробных акций (паев) указывается с округлением до четырех знаков после запятой по правилам математического округления. Для операций с кодами «DR1» и «DR2», отраженными в графе 4, указывается количество

депозитарных расписок в штуках. Для операций с кодами «DOL1», «DOL2», «DOL3», «DOL4», «DOL5», «DOL6», «DOL7», «OTH3», «OTH4», отраженными в графе 4, графа 7 не заполняется.

3.1.11. Для операций с кодами «DOL1», «DOL2», «DOL6», отраженными в графе 4, в графе 8 указывается общий размер вклада, доли, пая в имуществе, принадлежащего (принадлежащей) выгодоприобретателю (резиденту или нерезиденту), в виде десятичной дроби с округлением до шести знаков после запятой по правилам математического округления. В частности, если общая накопленная доля нерезидента в имуществе общества составляет 40 процентов, а в данном отчетном месяце он приобретает еще 5 процентов, то в графе 8 указывается значение 0,45.

Для операций с кодами «SHS1», «SHS2», «SHS3», «SHS4», «SHS5», «SHS6», «SHS7», «SHS8», «SHS9», «SHS10», «OTH1», «OTH2», отраженными в графе 4, графа 8 заполняется в случае, если известна информация о доле участия в капитале компании, обеспечиваемой указанным в графе 7 пакетом ценных бумаг.

Для операций с кодами «BON1», «BON2», «BON3», «BON4», «BON5», «BON6», «BON7», «SN1», «SN2», «SN3», «SN4», «BIL1», «BIL2», «BIL3», «BIL4», «BIL5», «BIL6», «BIL7», «DOL3», «DOL4», «DOL5», «DOL7», «ENC», «ISU», «KSU», «OTH3», «OTH4», отраженными в графе 4, графа 8 не заполняется.

3.1.12. Для операций с пакетом финансовых инструментов в случае отсутствия данных в разбивке по ценным бумагам (долям, паям, вкладам в имущество) в графах 7 и 8 указывается их общее количество.

3.1.13. В графе 9 указывается цифровой код валюты корреспондентского счета филиала иностранного банка, с которого списаны денежные средства при осуществлении резидентом платежа в пользу нерезидента (на который зачислены денежные средства, поступившие в пользу резидента от нерезидента), в соответствии с Общероссийским классификатором валют

(ОКВ), а для операций с кодами 22–25, отраженными в графе 5, указывается код валюты финансового инструмента.

Для расчетов, осуществляемых между клиентами филиала иностранного банка или клиентами одного финансового посредника – резидента, указывается код валюты счета клиента-нерезидента.

3.1.14. Показатели в графах 10–12 отражаются в единицах валюты, указанной в графе 9, с округлением до двух знаков после запятой (точки) по правилам математического округления.

В графе 10 указывается общая сумма платежа по операции с ценными бумагами (после выплаты налогов).

Для операций, отражаемых в подразделе 1.1 раздела 1 с кодом 11 (графа 5), в графе 11 указывается 0 (ноль). Для операций с ценными бумагами на возвратной основе в графе 11 по второй части сделки (код 13 (графа 5) отражается получение или выплата доходов по данным операциям. В случае отсутствия информации о доходах по операциям с ценными бумагами на возвратной основе филиал иностранного банка определяет сумму дохода как разницу между суммами денежных средств по второй и первой частям сделки. В случае если сумма денежных средств по первой части сделки превышает сумму денежных средств по второй части сделки, в графе 11 указывается 0 (ноль).

Для операций с пакетом ценных бумаг в случае отсутствия данных в разбивке по ценным бумагам в графах 10 и 11 указывается общая сумма соответствующего платежа.

Операции по договору мены или взаимозачета (неттинга) как с движением, так и без движения денежных средств по счету отражаются в разделе 1 как две операции: выбытие одних финансовых инструментов и приобретение других финансовых инструментов.

В случае если платежи по операциям с финансовыми инструментами обусловлены только погашением процентов (купонов), выплатой дивидендов, доходов от управления имуществом, составляющим паевой инвестиционный

фонд, или погашением просроченной задолженности по процентам (купонам), а также процентов, начисленных на просроченную задолженность по основному долгу и процентам, значение в графе 11 должно быть равно значению в графе 10. В случае если в сумму платежа по операциям с финансовыми инструментами не включены выплаты (начисления) доходов, а также просроченной задолженности по процентам (купонам) и процентов, начисленных на просроченную задолженность по основному долгу и процентам, в графе 11 указывается 0 (ноль).

Для операций с кодами 23, 24, 25, отраженными в графе 5, указываются стоимость передаваемых ценных бумаг (долей, паев), недвижимого имущества, сумма увеличения (уменьшения) уставного капитала, вкладов в имущество (изъятий из имущества), объем оказанной финансовой помощи, объем снижения (прекращения) обязательств по ценным бумагам (долям, паям) (как в части основного долга, так и в части обязательств по выплате доходов), объем снижения обязательств по распределению прибыли учредителям (участникам) или по осуществлению выплат при ликвидации. В случае если указанная стоимость (сумма) не совпадает с суммой, отраженной в графе 6 раздела III Ведомости банковского контроля по кредитному договору (в графе 6 подраздела III.I раздела III Ведомости банковского контроля по контракту), в графе 23 приводится краткая информация о суммах, составляющих получившуюся разницу.

3.1.15. В графе 12 указывается сумма налога, которая должна быть удержана из процентов (доходов) по финансовым инструментам. Графа 12 заполняется в случае, если филиал иностранного банка располагает информацией, необходимой для ее заполнения.

Указываемые в графах 10–12 значения не должны включать суммы по контрактам и кредитным договорам (договорам займа), принятым на учет иными филиалами иностранных банков или кредитными организациями.

3.1.16. В графах 13 и 14 приводятся данные о резиденте – участнике операции (выгодоприобретателе).

В графе 13 указывается:

для юридического лица – наименование юридического лица, являющегося получателем (плательщиком) средств;

для международных компаний, международных фондов – наименование на русском языке;

для паевых инвестиционных фондов – наименование управляющей компании, а в скобках название паевого инвестиционного фонда;

для иностранной страховой организации – слово «филиал» и полное наименование иностранной страховой организации на русском или английском языке;

для физического лица (кроме индивидуального предпринимателя) – «ФЛ»;

для индивидуального предпринимателя – «ИП».

По операциям с ценными бумагами в целях составления Отчета в графе 13 в качестве контрагентов-резидентов указываются российские биржи, если информация об истинных контрагентах отсутствует. По операциям, совершенным филиалом иностранного банка в интересах клиентов-резидентов по брокерским, агентским договорам, а также в интересах клиентов, в отношении которых иностранный банк осуществляет деятельность на территории Российской Федерации в качестве номинального держателя через свой филиал, в графе 13 указывается наименование клиента-резидента.

В графе 14 указывается:

для юридических лиц (кроме кредитных организаций и филиалов иностранных банков), в том числе международных компаний, международных фондов, – идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН);

для паевых инвестиционных фондов – ИНН управляющей компании;

для кредитных организаций – регистрационный номер в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12

Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ);

для филиалов иностранных банков – регистрационный номер в соответствии с реестром лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ);

для иностранных страховых организаций – ИНН филиала иностранной страховой организации.

Для физических лиц и индивидуальных предпринимателей, а также при зачислении на временные расчетные счета вкладов участников создаваемого хозяйственного общества – резидента, не имеющего на момент совершения операции ИНН, графа 14 не заполняется.

Для отражаемых в подразделе 1.2 раздела 1 операций филиала иностранного банка, выступающего в качестве номинального держателя (платежного агента), в графах 13 и 14 указываются наименование и ИНН резидента, выпустившего ценную бумагу (доли, пай в имуществе). Для финансовых инструментов (кроме депозитарных расписок) данные соответствуют данным, приведенным в графах 17 и 18. Для депозитарных расписок, выпущенных резидентами, в графах 13 и 14 указывается информация об эмитенте депозитарной расписки.

3.1.17. В графах 15 и 16 отражаются данные о нерезиденте – участнике операции (выгодоприобретателе).

В графе 15 указывается наименование юридического лица – нерезидента (включая банки-нерезиденты), для физических лиц – нерезидентов – «ФЛ». Наименование юридического лица – нерезидента указывается на русском языке, английском языке или на языке его официального наименования (при наличии нескольких вариантов наименования графа 15 заполняется на

английском языке). По операциям, совершенным филиалом иностранного банка в интересах клиентов-нерезидентов по брокерским, агентским договорам, в графе 15 указывается наименование клиента-нерезидента. По операциям с ценными бумагами в целях составления Отчета в графе 15 в качестве контрагентов-нерезидентов указываются международные торговые площадки, если информация об истинных контрагентах отсутствует.

В графе 16 для нерезидентов (юридических и физических лиц) указывается цифровой код страны в соответствии Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ); для представительств и филиалов иностранных компаний, расположенных на территории Российской Федерации, – код страны материнской компании; для международных организаций – код 998; при отсутствии данных о стране нерезидента – код 999.

Для операций с кодом «DOL7», отраженным в графе 4, указывается код страны места нахождения недвижимого имущества.

3.1.18. В графах 17 и 18 приводятся данные о резидентах (нерезидентах), выпустивших ценные бумаги, а также о резидентах (нерезидентах), с долями, паями, вкладами в имущество которых были осуществлены операции.

В графе 17 указывается:

для юридических лиц – резидентов, включая кредитные организации, – полное наименование с сокращенным наименованием организационно-правовой формы;

для паевых инвестиционных фондов – наименование управляющей компании, а в скобках название паевого инвестиционного фонда;

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе расписок;

для ипотечных сертификатов участия – наименование организации, осуществляющей выдачу ипотечных сертификатов участия (управляющего ипотечным покрытием), а в скобках индивидуальное обозначение ипотечных сертификатов участия;

для клиринговых сертификатов участия – наименование клиринговой организации;

для физических лиц (резидентов и нерезидентов) – «ФЛ»;

для индивидуальных предпринимателей – резидентов – «ИП».

Наименование нерезидента может быть указано на русском языке, английском языке или на языке его официального наименования (при наличии нескольких вариантов наименования предпочтительным является заполнение графы 17 на английском языке).

В графе 18 для резидентов, включая международные компании, международные фонды, клиринговые организации, кредитные организации и иные филиалы иностранных банков, указывается ИНН, для паевых инвестиционных фондов – резидентов – ИНН управляющей компании, а для нерезидентов – цифровой код страны в соответствии с ОКСМ. При зачислении на временные расчетные счета вкладов участников создаваемого хозяйственного общества – резидента, не имеющего на момент совершения операции ИНН, для физических лиц – резидентов и индивидуальных предпринимателей – резидентов графа 18 не заполняется.

Для операций с пакетом финансовых инструментов (при наличии информации об эмитентах ценных бумаг – резидентах или нерезидентах, доли, паи которых входят в пакет) данные эмитентов и указанных резидентов (нерезидентов) отражаются в графе 17 через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов). В графе 18 для указанных операций данные отражаются через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

Для операций с кодами «DOL3», «DOL4», «DOL5», «DOL7», «OTH3» и «OTH4», указанными в графе 4, графы 17 и 18 не заполняются.

3.1.19. Графа 19 заполняется только для операций с ценными бумагами.

Для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных резидентами, указывается регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг, при его отсутствии – международный идентификационный код ценной бумаги

(International Security Identification Number, ISIN) (далее – код ISIN). Для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных нерезидентами, указывается код ISIN. В случае если код ISIN отсутствует, указывается код, присвоенный регистрирующей организацией или другой заменяющей ее в этом качестве организацией. Для операций с кодами «DR1» и «DR2», отраженными в графе 4, указывается код ISIN депозитарной расписки. Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов филиала иностранного банка, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрирующими.

Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указываются первые четыре символа регистрационного номера правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для ипотечных сертификатов участия регистрационный номер указывается в формате «ISUxxxx», где «xxxx» – первые четыре символа регистрационного номера правил доверительного управления ипотечным покрытием. Для клиринговых сертификатов участия указывается код ISIN. Для прочих неэмиссионных ценных бумаг допускается использование кодов (номеров), присвоенных организациями, не являющимися регистрационными.

Для операций с пакетом ценных бумаг (при наличии информации о регистрационных номерах ценных бумаг, входящих в пакет) регистрационные номера отражаются в графе 19 через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

3.1.20. Графа 20 заполняется только для операций с ценными бумагами. В графе 20 указывается дата регистрации выпуска ценной бумаги, для векселей – дата их составления; для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов и ипотечных сертификатов участия – дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом и правил доверительного управления ипотечным покрытием соответственно. Дата указывается в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год. Для клиринговых сертификатов

участия, а также для операций, имеющих в графе 23 пояснение «пакет», графа 20 не заполняется.

3.1.21. Графа 21 заполняется только для долговых ценных бумаг. Дата в графе 21 указывается в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год. Для векселей со сроком до востребования, а также для операций, имеющих в графе 23 пояснение «пакет», графа 21 не заполняется.

3.1.22. В графе 22 в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) отражается цифровой код валюты, в которой указана номинальная стоимость ценной бумаги (доли).

Для ценных бумаг, номинированных в российских рублях, указывается код 643.

Для ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале эмитента, у которых согласно документу, в котором эмитент определяет условия размещения эмиссионных ценных бумаг, отсутствует номинальная стоимость, указывается код функциональной валюты (в значении, определенном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 21 «Влияние изменений валютных курсов»²) по данным финансовой отчетности эмитента. В случае отсутствия данной информации указывается код валюты страны места нахождения эмитента ценных бумаг.

Для паев инвестиционных фондов указывается код валюты выпуска.

² Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 2 февраля 2016 года, регистрационный № 40940) с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 11 июля 2016 года № 111н (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный № 43044) (далее – приказ Минфина России № 111н), приказом Минфина России от 17 сентября 2024 года № 127н (зарегистрирован Минюстом России 2 декабря 2024 года, регистрационный № 80431), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный № 42869), приказом Минфина России № 111н, приказом Минфина России от 4 июня 2024 года № 77н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности «Соглашения о финансировании поставок (Поправки к МСФО (IAS) 7 и МСФО (IFRS) 7)», «Международная налоговая реформа – модельные правила Компонента 2 (Поправки к МСФО (IAS) 12)», «Отсутствие возможности обмена валют (Поправки к МСФО (IAS) 21)» в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 4 июля 2024 года, регистрационный № 78758).

Для депозитарных расписок указывается код валюты, в которой номинированы ценные бумаги, являющиеся базисным активом для расписок. В случае если базисный актив не имеет номинала, для депозитарных расписок графа 22 не заполняется.

Для операций с кодами «DOL3», «DOL4», «DOL5», «DOL7», «OTH3» и «OTH4», указанными в графе 4, а также для операций, имеющих в графе 23 пояснение «пакет», графа 22 не заполняется.

3.1.23. В графе 23 приводится следующая дополнительная информация: указывается «рассрочка» для платежей за ценные бумаги (доли, паи), осуществляемых в рассрочку в течение разных отчетных месяцев;

указывается «пакет» для платежей за пакет, состоящий из:

одного типа (кода) финансовых инструментов, выпущенных разными резидентами или нерезидентами;

разных типов (кодов) финансовых инструментов, выпущенных одним резидентом или нерезидентом;

разных типов (кодов) финансовых инструментов, выпущенных разными резидентами или нерезидентами;

векселей одного векселедателя, имеющих разные сроки выпуска (погашения) и (или) разную номинальную стоимость.

Для операций, отраженных в подразделе 1.1 раздела 1, указывается значение «собственные бумаги», если эмитент финансового инструмента (кроме долговых ценных бумаг), указанный в графе 17, одновременно является выгодоприобретателем по сделке (резидентом, указанным в графе 13, или нерезидентом, указанным в графе 15).

Для операций по увеличению уставного капитала, отражаемых в подразделе 1.1 раздела 1, операций по выплатам при уменьшении уставного капитала, ликвидации общества, кооператива, товарищества, по приобретению обществом долей, паев в своем уставном капитале или выкупу акций эмитентом, отражаемых в подразделе 1.2 раздела 1, в качестве пояснения указывается название операции.

Для операций с кодом «ОТН1», отраженным в графе 4, приводится краткое описание финансового инструмента.

Для операций с кодом «ОТН2», отраженным в графе 4, указываются сведения о финансовых инструментах, отраженных с данным кодом.

Для операций по первой части сделки на возвратной основе (с кодом 12 (графа 5) указывается дата операции по второй части сделки, установленная договором, в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

Для операций по второй части сделки на возвратной основе (с кодом 13 (графа 5) указывается дата операции по первой части сделки в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

Для операций с кодами 23, 24, 25, отраженными в графе 5, указываются присвоенный филиалом иностранного банка согласно требованиям пункта 5.8 Инструкции Банка России № 181-И уникальный номер кредитного договора (контракта) и дата из графы 3 раздела III Ведомости банковского контроля по кредитному договору (из графы 3 подраздела III.I раздела III Ведомости банковского контроля по контракту), а также приводится краткая информация о суммах, составляющих разницу между суммой, отраженной в графе 10, и суммой, указанной в графе 6 раздела III Ведомости банковского контроля по кредитному договору (в графе 6 подраздела III.I раздела III Ведомости банковского контроля по контракту). Для разделения пояснений используется символ «/» (косая черта).

Для операций по выплате доходов по ценным бумагам указывается номер балансового счета второго порядка, открытого в кредитной организации (иностранном банке), зарегистрированной (зарегистрированном) на территории Российской Федерации, на который зачисляются денежные средства при выплате доходов по ценным бумагам.

В графе 23 по решению филиала иностранного банка может быть дана другая дополнительная информация.

3.1.24. В рамках одного операционного дня допускается объединение платежей при условии идентичности всех показателей, отражаемых в

подразделах 1.1 и 1.2 раздела 1, кроме показателей граф 7, 8, 10–12. В случае если платежи осуществлялись в рассрочку в течение одного отчетного месяца, при совпадении всех показателей, отражаемых в разделе 1, кроме показателей граф 7, 8, 10–12, допускается их объединение. При этом в графе 2 указывается дата последнего в данном отчетном месяце платежа в рассрочку, а в графе 23 в качестве пояснения указывается «объединение».

3.1.25. В случае если на дату представления Отчета поступила информация о возврате всех (части) денежных средств, выплаченных (поступивших) в отчетном месяце, при совпадении всех показателей, кроме показателей граф 3, 10–12, а также графы 23 в части указания на контрагента, допускается сальдирование указанных операций.

3.1.26. В случае если в расчетных документах, представляемых клиентами-резидентами по собственным операциям с ценными бумагами, отсутствуют данные о количестве ценных бумаг, а также характеристики ценных бумаг, в соответствующей графе раздела 1 указывается 0 (ноль) для числовых показателей или «—» (прочерк) для символьных показателей.

3.2. Раздел 2 составляется следующим образом:

3.2.1. В разделе 2 отражаются следующие операции филиала иностранного банка и клиентов-резидентов филиала иностранного банка со всеми контрагентами-резидентами:

операции филиала иностранного банка, осуществляемые в интересах клиентов-резидентов;

собственные операции клиентов-резидентов филиала иностранного банка.

Операции на возвратной основе не подлежат отражению в разделе 2.

В разделе 2 операции отражаются с позиции покупателя.

В случае если операция сопровождается платежом, датой операции является дата списания денежных средств со счета в филиале иностранного банка.

В разделе 2 отражаются операции, сумма которых равна или превышает в эквиваленте 10 миллионов долларов США по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», на дату операции. В случае объединения платежей, осуществляемых в течение одного операционного дня или осуществляемых в рассрочку в течение одного отчетного месяца, учитывается общая сумма всех агрегируемых платежей. В случае уплаты в рассрочку в течение нескольких отчетных месяцев каждый платеж (в том числе полученный в результате объединения) считается отдельной операцией. Полный или частичный возврат суммы по сделке, отраженной ранее в разделе 2, включается в Отчет вне зависимости от суммы возврата.

3.2.2. Не подлежат отражению в разделе 2:

операции с нерезидентами;

платежи, осуществляемые через счета в филиале иностранного банка по операциям иных филиалов иностранных банков или кредитных организаций и (или) клиентов иных филиалов иностранных банков или кредитных организаций;

производные финансовые инструменты.

3.2.3. Графы 2, 5–7, 13–17 заполняются так же, как графы 2, 7–9, 17–19, 22 и 23 раздела 1.

3.2.4. В графе 3 указывается один из следующих кодов: «BON5», «BON6», «BON7», «SHS5», «SHS6», «SHS7», «SHS9», «SHS10», «SN3», «SN4», «BIL5», «BIL6», «BIL7», «DR2», «DS2», «DOL2», «DOL7», «OTH1», «OTH2». Описание указанных кодов соответствует описанию кодов финансовых инструментов, приведенному в подпункте 3.1.7 пункта 3.1 настоящего Порядка.

3.2.5. В графе 4 указывается один из следующих кодов видов операций:

21 – для операций передачи прав собственности на финансовые инструменты, указываемые в графе 3, по договору мены, связанных с движением денежных средств по счету;

22 – для операций передачи прав собственности на финансовые инструменты, указываемые в графе 3, по договору мены без движения денежных средств по счету;

15 – для прочих операций с иностранными финансовыми инструментами, в том числе операций купли-продажи и иных операций, связанных с передачей прав собственности на иностранные финансовые инструменты, в результате исполнения обязательств по различным видам договоров (в том числе зачета встречных требований, уступки права требования, перевода долга, новации).

Операции с кодами 21 и 22 отражаются для объектов по договору мены, являющихся иностранными финансовыми инструментами.

3.2.6. Графа 8 заполняется так же, как графа 10 раздела 1.

3.2.7. В графе 9 приводятся сведения о покупателе (лице, в чью пользу переданы права собственности на иностранные финансовые инструменты), в графе 11 – о продавце (лице, передавшем права собственности на иностранные финансовые инструменты). Для операций филиала иностранного банка, осуществляемых в интересах клиентов-резидентов, отражаются сведения о таких клиентах-резидентах.

В графах 9 и 11 указывается:

для юридических лиц – наименование;

для международных компаний, международных фондов – наименование на русском языке;

для индивидуальных предпринимателей – «ИП»;

для физических лиц – «ФЛ»;

для паевых инвестиционных фондов – наименование управляющей компании, а в скобках название паевого инвестиционного фонда.

3.2.8. Графы 10 и 12 заполняются так же, как графа 14 раздела 1.

Форма

Банковская отчетность

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ОТЧЕТ О ТРАНСГРАНИЧНЫХ ПЕРЕВОДАХ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ

за _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416407
Месячная

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Направление перевода	Контрагент-переводополучатель (перевододатель)	Код страны банка переводополучателя (банка перевододателя)	Код операции	Код валюты перевода	Количество операций, единиц	Сумма, в целых единицах соответствующей валюты
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Раздел 1. Трансграничные переводы						
1.1	Подраздел 1.1. Переводы физических лиц – резидентов						
...							
1.2	Подраздел 1.2. Переводы физических лиц – нерезидентов						
...				X			
2	Раздел 2. Трансграничные переводы электронных денежных средств						
...				X			

Руководитель (его заместитель) _____
 (должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
 (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

Адрес электронной почты:

« ____ » _____ Г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416407

«Отчет о трансграничных переводах физических лиц»

Глава 1. Общие положения

1.1. В отчетности по форме 0416407 «Отчет о трансграничных переводах физических лиц» (далее – Отчет) отражаются трансграничные переводы денежных средств, при осуществлении которых плательщик либо получатель средств находится за пределами территории Российской Федерации, и (или) переводы денежных средств, при осуществлении которых плательщика или получателя средств обслуживает иностранный центральный (национальный) банк или иностранный банк.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

1.2. В Отчете не отражаются:

транзитные переводы через Российскую Федерацию, банк перевододателя и банк переводополучателя которых находятся за пределами территории Российской Федерации;

переводы на территории Российской Федерации;

переводы физических лиц, являющихся индивидуальными предпринимателями.

1.3. Понятия «резидент», «нерезидент» используются для составления Отчета в значениях, установленных соответственно пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

Глава 2. Представление Отчета

2.1. Филиал иностранного банка представляет Отчет в Банк России ежемесячно не позднее семнадцатого рабочего дня месяца, следующего за

отчетным месяцем. По состоянию на 1 января Отчет представляется в срок не позднее второго рабочего дня второго месяца, следующего за отчетным месяцем.

2.2. В случае выявления фактов представления недостоверных данных или в связи с поступлением дополнительных документов (сведений) относительно операций, подлежащих отражению в Отчете (за последние 12 месяцев), филиал иностранного банка повторно представляет в Банк России Отчет, содержащий исправленные значения показателей, одновременно с представлением Отчета за тот отчетный месяц, в котором были выявлены факты представления недостоверных данных.

Глава 3. Составление Отчета

3.1. В разделе 1 Отчета (далее – раздел 1) данные об операциях отражаются в зависимости от перевододателя (переводополучателя) в Российской Федерации, указанного в подразделе 1.1 или подразделе 1.2.

3.1.1. В подразделе 1.1 раздела 1 отражаются данные о трансграничных переводах, поступивших в отчетном месяце в пользу резидентов-переводополучателей и отправленных резидентами-перевододателями в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации (без открытия счета).

В подразделе 1.1 раздела 1 не отражаются данные о переводах по следующим операциям:

переводам электронных денежных средств;

покупке, продаже товаров, не предназначенных для личного пользования;

покупке, продаже ценных бумаг, купонным платежам по ним и выплатам дивидендов;

взносам в уставный капитал и распределению прибыли от участия в нем, инвестиционным и паевым взносам;

покупке, продаже долей (в том числе долевого инвестированию в строительство недвижимого имущества);

операциям с брокерами-нерезидентами, агентами-нерезидентами, поверенными-нерезидентами, доверительными управляющими – нерезидентами, связанным с переводами (поступлениями) денежных средств;

операциям с недвижимым имуществом;

покупке, продаже платежных документов;

операциям с использованием платежных карт (в том числе связанным с получением наличных денежных средств, оплатой товаров (работ, услуг), переводами денежных средств на банковские счета, возвратом денежных средств по операциям, совершенным в предыдущем отчетном месяце).

В графе 5 подраздела 1.1 раздела 1 указывается один из следующих кодов операций:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Выполнение работ, оказание услуг, передача информации, передача результатов интеллектуальной деятельности
1a	Услуги, связанные с получением образования
1b	Медицинские услуги
1c	Консультационные услуги
1d	Услуги, связанные с путешествиями (в том числе туризм, частные поездки, служебные командировки), транспортные услуги по внутренним пассажирским перевозкам
1e	Транспортные услуги по международным пассажирским перевозкам
2	Гранты, пожертвования, компенсации, стипендии, пенсии, алименты, выплаты наследства, дарение
3	Перечисление заработной платы
4	Расчеты за товары
8	Предоставленные (привлеченные) займы и привлеченные кредиты
8a	Выплаты в счет погашения основного долга по предоставленным (привлеченным) займам и привлеченным кредитам
8b	Процентные платежи и прочие выплаты
11	Покупка/продажа цифровой валюты и иностранных цифровых прав
99	Прочие переводы

3.1.2. В подразделе 1.2 раздела 1 отражаются данные о трансграничных переводах, поступивших в отчетном месяце в пользу нерезидентов-переводополучателей и отправленных нерезидентами-перевододателями в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации (без открытия счета).

В подразделе 1.2 раздела 1 не отражаются данные о переводах по следующим операциям:

переводам электронных денежных средств;

покупке, продаже платежных документов;

операциям с использованием платежных карт (в том числе связанным с получением наличных денежных средств, оплатой товаров (работ, услуг), переводами денежных средств на банковские счета, возвратом денежных средств по операциям, совершенным в предыдущем отчетном месяце).

3.2. Раздел 2 Отчета (далее – раздел 2) составляется филиалами иностранных банков, являющимися операторами электронных денежных средств.

Указанные в абзаце первом настоящего пункта филиалы иностранных банков отражают в разделе 2 данные о суммах переводов электронных денежных средств, переводов электронных денежных средств без открытия банковских счетов. В разделе 2 отражается информация о переводах физических лиц (резидентов и нерезидентов), осуществленных из Российской Федерации за пределы территории Российской Федерации, а также о поступлениях из-за пределов территории Российской Федерации в Российскую Федерацию в пользу физических лиц (резидентов и нерезидентов).

3.3. Возвраты по переводам денежных средств, отраженным в Отчетах за предыдущие отчетные месяцы (за последние 12 месяцев), отражаются в Отчете за тот отчетный месяц, в котором был осуществлен возврат.

Возврат поступивших, но не выплаченных денежных средств вычитается из общей суммы (с теми же значениями граф 2–6 Отчета) поступивших в отчетном месяце денежных средств. Полученное сальдо отражается в графах 7 и 8 Отчета. Так же отражаются возвраты ранее отправленных переводов.

В случае если переводы, платежи (поступления) денежных средств, а также их возвраты осуществлялись в течение одного отчетного месяца в одной

и той же валюте с одними и теми же кодом страны переводополучателя (перевододателя) и кодом операции, в Отчете указанные операции сальдируются.

3.4. В графе 2 Отчета указываются следующие направления переводов: переводы из Российской Федерации, переводы в Российскую Федерацию.

3.5. В графе 3 Отчета указывается один из следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
ФЛ	Физические лица
ЮЛ	Юридические лица
Н/Д	Контрагенты, информация о которых отсутствует

Для переводов из Российской Федерации указывается контрагент-переводополучатель, для переводов в Российскую Федерацию – контрагент-перевододатель.

3.6. В графе 4 Отчета в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код:

страны первоначального банка-перевододателя – для переводов в Российскую Федерацию;

страны конечного банка-переводополучателя – для переводов из Российской Федерации.

В случае если страна банка-перевододателя неизвестна, следует использовать дополнительные источники, имеющиеся в распоряжении филиала иностранного банка, или обращаться к клиентам за дополнительными разъяснениями. При отсутствии информации о стране банка-переводополучателя (банка-перевододателя) в графе 4 Отчета указывается код 999.

В графе 4 Отчета не должен указываться цифровой код Российской Федерации.

3.7. В графе 5 подраздела 1.1 раздела 1 указывается один из кодов операций, приведенных в таблице подпункта 3.1.1 пункта 3.1 настоящего Порядка, пояснения к которым даны в главе 4 настоящего Порядка.

В подразделе 1.2 раздела 1 и разделе 2 графа 5 не заполняется.

3.8. В графе 6 Отчета указывается цифровой код валюты перевода в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

Суммы указываются в валюте, которая была списана с корреспондентского счета или зачислена на корреспондентский счет, открытый иностранному банку для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через его филиал.

3.9. В графе 7 Отчета отражается общее количество операций, осуществленных в отчетном месяце.

3.10. В графе 8 Отчета отражается общая сумма операций, определяемая на валовой основе. Общая сумма округляется по правилам математического округления и указывается в целых единицах соответствующего вида валюты.

3.11. Для целей составления Отчета датой проведения перевода, платежа (поступления) денежных средств считается дата осуществления операции между отчитывающимся филиалом иностранного банка и банком-корреспондентом.

3.12. Трансграничные переводы физических лиц, отнесение которых на день составления Отчета к резидентам или нерезидентам не представляется возможным в связи с отсутствием необходимой информации, отражаются так же, как операции физических лиц – резидентов.

Глава 4. Составление кодов операций

4.1. По коду 1 отражаются платежи (поступления денежных средств) за выполнение работ, оказание услуг, передачу информации, передачу результатов интеллектуальной деятельности, комиссионные платежи, связанные с предоставлением (привлечением) займов и привлечением кредитов, за исключением переводов, отраженных по кодам 1a, 1b, 1c, 1d и 1e.

4.2. По коду 1a отражаются операции, связанные с услугами в области образования, в том числе переводы между физическими лицами в целях оплаты услуг учебных учреждений.

4.3. По коду 1b отражаются операции, связанные с оплатой медицинских услуг, в том числе переводы между физическими лицами в целях оплаты услуг медицинских учреждений.

4.4. По коду 1c отражаются операции, связанные с предоставлением консультационных услуг, в том числе управленческой и оперативной помощи, касающейся политики и стратегии предпринимательства, решений финансового характера. По коду 1c отражаются также платежи за участие в семинарах, за исключением платежей за услуги, оказываемые российскими преподавателями за рубежом или иностранными преподавателями в Российской Федерации, в том числе платежей за услуги, предоставляемые заочно.

4.5. По коду 1d отражаются операции по оплате услуг, связанных с путешествиями (в том числе с туризмом, частными поездками, служебными командировками), оказываемых туристическими агентствами, туристическими операторами и физическими лицами, включая услуги по организации речных и морских круизов, автобусных туров, а также оплату провозных документов на внутренние пассажирские перевозки. По коду 1d отражается также оплата проживания в апартаментах, гостиницах и других местах размещения, аренды транспортных средств (автомобилей, катеров, прогулочных яхт, вертолетов, самолетов), билетов в театры, музеи, на спортивные и другие зрелищные мероприятия.

По коду 1d не отражаются операции, связанные с перечислением денежных средств за международные провозные документы (международные пассажирские билеты).

4.6. По коду 1e отражаются операции, связанные с перечислением денежных средств за международные провозные документы (международные пассажирские билеты).

4.7. По коду 2 отражаются отчисления (пожертвования) в некоммерческие и благотворительные организации, гранты, выплаты, компенсации, связанные с возмещением ущерба, стипендии и пенсии, алименты и прочие выплаты на содержание детей, перечисления денежных средств, переходящих в порядке наследования или дарения, за исключением переводов между близкими родственниками.

4.8. По коду 3 отражаются поступления заработной платы, премий, бонусов и прочие перечисления денежных средств по трудовым договорам в пользу физических лиц – резидентов.

4.9. По коду 4 отражаются платежи (поступления денежных средств) за товары (к категории которых относятся в том числе воздушные и морские суда, суда внутреннего плавания), включая товары, приобретенные по каталогам.

4.10. По коду 8 отражаются операции, связанные с предоставлением (привлечением) займов и привлечением кредитов, в том числе между физическими лицами.

4.11. По коду 8a отражаются платежи (поступления и перечисления) в счет погашения основного долга по предоставленным (привлеченным) займам и привлеченным кредитам, а также агрегированные (объединенные) платежи, включающие в себя погашение основного долга и процентов.

4.12. По коду 8b отражаются процентные платежи и прочие выплаты (кроме комиссий и погашения основного долга по кредитам и займам) по предоставленным (привлеченным) займам и привлеченным кредитам.

4.13. По коду 11 отражаются трансграничные переводы физических лиц – резидентов, связанные с покупкой (продажей) цифровой валюты и иностранных цифровых прав.

4.14. По коду 99 отражаются:

все переводы, цель которых не может быть выяснена на день составления Отчета;

переводы с назначением платежа «материальная помощь»,
«безвозмездная помощь», «на текущие расходы»;

переводы, связанные с уступкой прав требований (переводом долга);

прочие переводы, не отраженные по кодам 1 – 8b.

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ОТЧЕТ О МЕЖБАНКОВСКИХ КРЕДИТАХ И ДЕПОЗИТАХ

по состоянию на «__» _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416501
Месячная

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование кредитной организации, привлекавшей денежные средства, филиала иностранного банка, привлекавшего денежные средства	Регистрационный номер (код СВИФТ)	Код страны места нахождения кредитной организации, филиала иностранного банка	Номер балансового счета, на котором отражены привлеченные (размещенные) средства	Номер отдельного лицевого счета	Остаток на начало месяца, тыс. руб.	Обороты за отчетный месяц, тыс. руб.		Остаток на конец месяца, тыс. руб.	Дата исполнения обязательства	Процентная ставка, процентов	Наличие обременения		Обязательство, по которому осуществлено обременение		
							дебетовый	кредитовый				наименование лица, в пользу которого осуществлено обременение	идентификатор лица	вид	стоимость, тыс. руб.	срок погашения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	Раздел I. Сведения о предоставленных межбанковских кредитах (размещенных депозитах)															
1																
2																
...																
	Раздел II. Сведения о полученных межбанковских кредитах															
1												X	X	X	X	X
2												X	X	X	X	X
...												X	X	X	X	X

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Главный бухгалтер _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«__» _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416501

«Отчет о межбанковских кредитах и депозитах»

1. В отчетности по форме 0416501 «Отчет о межбанковских кредитах и депозитах» (далее – Отчет) отражаются сведения о привлеченных (размещенных) филиалом иностранного банка средствах, в том числе при совершении операций с государственной корпорацией «ВЭБ.РФ» (далее – ВЭБ.РФ).

В Отчете подлежат отражению средства, числящиеся на корреспондентских счетах филиала иностранного банка («ЛОРО», «НОСТРО») и иных счетах, используемых для осуществления межбанковских расчетов, которые, исходя из принципа преобладания экономической сущности над формой, филиал иностранного банка может классифицировать как полученный (выданный) межбанковский кредит, размещенный межбанковский депозит.

Отчет должен быть подписан руководителем (его заместителем) и главным бухгалтером филиала иностранного банка.

Отчет составляется филиалом иностранного банка по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, и представляется в Банк России не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

2. Понятия «резидент» и «нерезидент» используются в значениях, установленных соответственно пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

3. В графе 2 Отчета указывается наименование:

кредитной организации – резидента – в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального

закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – КГРКО);

кредитной организации – нерезидента – участника системы СВИФТ¹ – в соответствии со справочником СВИФТ, других банков-нерезидентов – в соответствии с наименованием, приведенным в договоре (соглашении), указанном в пункте 1 настоящего Порядка;

филиала иностранного банка – в соответствии с реестром лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – реестр);

акционерного общества «Национальная система платежных карт» (в случае внесения взносов в гарантийный фонд платежной системы «Мир»).

Данные по кредитным организациям, у которых отозвана лицензия на осуществление банковских операций, включаются в Отчет до даты исключения записей об их регистрации из КГРКО.

В случае если у иностранного банка отозвана (аннулирована) лицензия на осуществление банковских операций для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал, данные по указанному филиалу иностранного банка включаются в Отчет до даты внесения сведений о принятии Банком России решения о прекращении действия аккредитации филиала иностранного банка в реестр.

Данные по кредитным организациям (филиалам иностранных банков), записи о регистрации которых исключены из КГРКО (сведения о принятии Банком России решения о прекращении действия аккредитации которых внесены в реестр), должны быть исключены из Отчета в том месяце, когда принято решение об исключении записи о регистрации кредитной

¹ Международная межбанковская система передачи информации и совершения платежей.

организации из КГРКО (о внесении сведений о принятии Банком России решения о прекращении действия аккредитации филиала иностранного банка в реестр). В случае если данные по таким кредитным организациям (филиалам иностранных банков) не были исключены из Отчета, филиалом иностранного банка должны быть представлены соответствующие пояснения.

4. В графе 3 Отчета указывается:

для кредитных организаций – резидентов – регистрационный номер кредитной организации в соответствии с КГРКО;

для филиалов иностранных банков – регистрационный номер филиала иностранного банка в соответствии с реестром;

для банков-нерезидентов – участников системы СВИФТ – код СВИФТ, для других банков-нерезидентов – код «НР»;

для ВЭБ.РФ – код 964;

для акционерного общества «Национальная система платежных карт» (в случае внесения взносов в гарантийный фонд платежной системы «Мир») – код «М».

5. В графе 4 Отчета указывается цифровой код страны места нахождения кредитной организации, филиала иностранного банка в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

6. В графе 5 Отчета указывается номер балансового счета, на котором открыт отдельный лицевой счет:

в разделе I – кредитной организации – заемщику, филиалу иностранного банка – заемщику;

в разделе II – кредитной организации – кредитору, филиалу иностранного банка – кредитору.

7. В графе 6 Отчета указывается номер отдельного лицевого счета, присвоенный отчитывающимся филиалом иностранного банка кредитной организации – контрагенту, филиалу иностранного банка – контрагенту.

8. В случае наличия данных хотя бы по одной из граф 7–10 информация включается в Отчет.

В графах 8 и 9 Отчета указываются обороты без учета исправительных проводок.

Кредиты (депозиты), отражение которых в бухгалтерском учете в соответствии с Положением Банка России от 24 ноября 2022 года № 809-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения»² осуществляется на одном лицевом счете, могут отражаться в Отчете общей суммой за месяц.

Остатки и обороты по графам 7–10 Отчета, сгруппированные по балансовым счетам второго порядка, должны соответствовать остаткам и оборотам этих счетов в оборотной ведомости по счетам бухгалтерского учета филиала иностранного банка (отчетность по форме 0416101 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета филиала иностранного банка» (далее – отчетность по форме 0416101), составленной на ту же дату, что и Отчет. Остатки и обороты по графам 7–10 Отчета, сгруппированные по контрагентам-резидентам, должны соответствовать таким же показателям, приведенным в отчетности кредитной организации – контрагента-резидента по форме 0409501 «Сведения о межбанковских кредитах и депозитах», предусмотренной приложением к Указанию Банка России от 10 апреля 2023 года № 6406-У «О формах, сроках, порядке составления и представления отчетности кредитных организаций (банковских групп) в Центральный банк Российской Федерации, а также о перечне информации о деятельности кредитных организаций (банковских групп)»³ (далее – отчетность по форме 0409501), в отчете филиала иностранного банка – контрагента на ту же дату, что и Отчет.

² Зарегистрировано Минюстом России 29 декабря 2022 года, регистрационный № 71867, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 23 марта 2023 года № 6380-У (зарегистрировано Минюстом России 24 апреля 2023 года, регистрационный № 73130), от 10 января 2024 года № 6666-У (зарегистрировано Минюстом России 29 января 2024 года, регистрационный № 77022), от 2 сентября 2024 года № 6833-У (зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2024 года, регистрационный № 79687), от 2 ноября 2024 года № 6921-У (зарегистрировано Минюстом России 3 декабря 2024 года, регистрационный № 80448), от 17 июня 2025 года № 7076-У (зарегистрировано Минюстом России 24 июля 2025 года, регистрационный № 83052).

³ Зарегистрировано Минюстом России 16 августа 2023 года, регистрационный № 74823, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 8 декабря 2023 года № 6621-У (зарегистрировано Минюстом России 22 января 2024 года, регистрационный № 76927), от 12 марта 2024 года № 6688-У (зарегистрировано Минюстом России 29 мая 2024 года, регистрационный № 78345), от 10 июля 2024 года № 6800-У (зарегистрировано Минюстом России 25 октября 2024 года, регистрационный № 79916), от 4 сентября 2024 года № 6840-У (зарегистрировано Минюстом России 10 октября 2024 года, регистрационный № 79758),

При наличии расхождений между данными Отчета и отчетности по форме 0416101 филиал иностранного банка вместе с Отчетом представляет пояснения (объяснения) о причинах расхождений. Пояснения (объяснения) представляются филиалом иностранного банка также в случае установления расхождений в Отчете и отчетности по форме 0409501 кредитных организаций – контрагентов, отчетах филиалов иностранных банков – контрагентов.

В разделах I и II Отчета также подлежат отражению требования к кредитным организациям, другим филиалам иностранных банков и обязательства филиала иностранного банка перед кредитными организациями, другими филиалами иностранных банков по возврату денежных средств, предоставленных (полученных) по сделкам, совершаемым с ценными бумагами на возвратной основе без прекращения признания (без первоначального признания) ценных бумаг (сделки репо), и гарантийный депозит (вклад), переданный по операциям займа ценных бумаг без прекращения признания (без первоначального признания) в качестве обеспечения возврата ценных бумаг и уплаты процентов за пользование ими (далее – гарантийный депозит (вклад)). По сделкам репо в графе 1 Отчета рядом с порядковым номером указывается символ «*», по гарантийным депозитам (вкладам) – символ «**».

В случае заключения сделки репо через брокера на бирже (в том числе если брокером является кредитная организация) в графах 2–4 Отчета в качестве контрагента по сделке указывается кредитная организация – конечный контрагент.

Сделки репо, заключаемые на бирже с участием центрального контрагента, отражению в разделах I и II Отчета не подлежат.

9. Графы 13–17 раздела I Отчета подлежат заполнению в отношении обремененных требований к кредитной организации – контрагенту, филиалу иностранного банка – контрагенту, исполнение которых зависит от

исполнения обязательств третьим лицом – конечным получателем (третьими лицами – конечными получателями) денежных средств либо от исполнения собственных обязательств самого филиала иностранного банка.

В графе 13 раздела I Отчета указывается полное наименование контрагента, в пользу которого осуществлено обременение:

для кредитной организации и филиала иностранного банка – в соответствии с графой 2 Отчета;

для юридического лица – резидента – в соответствии с записью о его регистрации в едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ);

для юридического лица – нерезидента – в соответствии с наименованием, приведенным в учредительных документах.

В случае если обременение осуществлено по собственному обязательству филиала иностранного банка, в графе 13 раздела I Отчета указывается код 1.

В случае если требование не обременено, в графе 13 раздела I Отчета указывается код 0.

В графе 14 раздела I Отчета указывается идентификатор контрагента, в пользу которого осуществлено обременение:

для кредитной организации и филиала иностранного банка – в соответствии с графой 3 Отчета;

для юридического лица – резидента, не являющегося кредитной организацией, – основной государственный регистрационный номер (ОГРН);

для юридического лица – нерезидента – условное обозначение «НР».

В графах 15–17 раздела I Отчета приводятся характеристики обременения требований в соответствии с договором.

В графе 15 раздела I Отчета указывается вид обязательства контрагента либо собственного обязательства филиала иностранного банка, по которому осуществлено обременение, с использованием следующих кодов:

1 – ссуда;

2 – депозит;

3 – долговое обязательство;

4 – иное обязательство (указать какое).

В графе 16 раздела I Отчета указывается балансовая стоимость обязательства в целых тысячах рублей (с округлением по правилам математического округления), в графе 17 раздела I Отчета – срок погашения обязательства.

10. В графах 11 и 17 Отчета указываются календарные даты исполнения обязательств в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

Предоставленные (размещенные) филиалом иностранного банка кредиты (депозиты) овернайт отражаются в Отчете как кредиты (депозиты), предоставленные (размещенные) сроком на один рабочий день. В случае если срок исполнения обязательств приходится на нерабочий день, днем их погашения будет считаться следующий за ним рабочий день.

11. В графе 12 Отчета процентная ставка по кредиту указывается исходя из договора (соглашения), дополнительного договора (соглашения), по кредитам, предоставляемым траншами – исходя из условий последнего транша. По кредитам (депозитам) овернайт указывается средневзвешенная за отчетный месяц процентная ставка, рассчитываемая по формуле:

$$P_{av} = (V_1 \times P_1 + V_2 \times P_2 + \dots V_n \times P_n) : (V_1 + V_2 + \dots V_n),$$

где:

P_{av} – средневзвешенная за отчетный месяц процентная ставка;

$V_1, V_2, \dots V_n$ – объем кредита (депозита, вклада) по кредитному (депозитному) договору (дополнительному соглашению) по n-й сделке;

$P_1, P_2, \dots P_n$ – номинальная процентная ставка по n-й сделке, установленная в кредитном (депозитном) договоре.

По сделкам репо в графе 12 Отчета приводится ставка репо. По гарантийным депозитам (вкладам) графа 12 Отчета не заполняется.

12. Филиал иностранного банка представляет Отчет на внутримесячные даты по требованию Банка России в установленный в требовании срок.

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ОТЧЕТ ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА ОБ ОПЕРАЦИЯХ С НАЛИЧНОЙ
ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТОЙ
И ЧЕКАМИ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

за _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416601
Месячная

Признак Отчета с нулевыми показателями

☐

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 1. Операции филиала иностранного банка с наличной иностранной валютой и чеками в иностранной валюте

тыс. единиц иностранной валюты

Номер строки	Наименование показателя	Доллар США	Евро		
1	2	3	4	5	...
	Код валюты	840	978		
1	Остаток наличной иностранной валюты и чеков в иностранной валюте на начало отчетного периода, всего, из них:				
1.1	остаток наличной иностранной валюты				
2	Поступило наличной иностранной валюты, всего, в том числе:				
2.1	ввезено филиалом иностранного банка в Российскую Федерацию				
2.2	получено от банков-резидентов				
2.3	получено от других филиалов иностранных банков				
2.4	куплено у физических лиц и принято по конверсии, всего, из них:				
2.4.1	куплено у физических лиц – нерезидентов и принято по конверсии				
2.4.2	куплено у физических лиц – резидентов и принято по конверсии				
2.5	принято от физических лиц для переводов без открытия счета, всего, из них:				
2.5.1	принято от физических лиц – нерезидентов для переводов без открытия счета				
2.5.2	принято от физических лиц – резидентов для переводов без открытия счета				
2.6	прочие поступления наличной иностранной валюты				
3	Поступило чеков в иностранной валюте				
4	Израсходовано наличной иностранной валюты, всего, в том числе:				
4.1	вывезено филиалом иностранного банка из Российской Федерации				
4.2	выдано банкам-резидентам				
4.3	выдано другим филиалам иностранных банков				
4.4	продано физическим лицам и выдано по конверсии, всего, из них:				
4.4.1	продано физическим лицам – нерезидентам и выдано по конверсии				

1	2	3	4	5	...
4.4.2	продано физическим лицам – резидентам и выдано по конверсии				
4.5	выдано физическим лицам по переводам без открытия счета, всего, из них:				
4.5.1	выдано физическим лицам – нерезидентам по переводам без открытия счета				
4.5.2	выдано физическим лицам – резидентам по переводам без открытия счета				
4.6	прочие расходования наличной иностранной валюты				
5	Израсходовано чеков в иностранной валюте				
6	Остаток наличной иностранной валюты и чеков в иностранной валюте на конец отчетного периода, всего, из них:				
6.1	остаток наличной иностранной валюты				

Раздел 2. Справочная информация об операциях физических лиц с наличной иностранной валютой

Номер строки	Код валюты	Наименование валюты	Куплено филиалом иностранного банка, тыс. единиц иностранной валюты	Уплачено филиалом иностранного банка, тыс. руб.	Количество сделок по покупке, единиц	Принято для конверсии, тыс. единиц иностранной валюты
1	2	3	4	5	6	7
Подраздел 2.1. Поступление в филиал иностранного банка наличной иностранной валюты						
1	840	Доллар США				
2	978	Евро				
3	...	...				
4	...	...				
5	...	...				
...	...	...				
	Итого		X			X

Номер строки	Код валюты	Наименование валюты	Продано филиалом иностранного банка, тыс. единиц иностранной валюты	Получено филиалом иностранного банка, тыс. руб.	Количество сделок по продаже, единиц	Выдано по конверсии, тыс. единиц иностранной валюты
1	2	3	8	9	10	11
Подраздел 2.2. Расходование филиалом иностранного банка наличной иностранной валюты						
1	840	Доллар США				
2	978	Евро				
3	...	...				
4	...	...				
5	...	...				
...	...	...				
	Итого		X			X

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

« ____ » _____ Г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416601
«Отчет филиала иностранного банка об операциях с наличной иностранной
валютой и чеками в иностранной валюте»

Глава 1. Общие положения

1.1. Отчетность по форме 0416601 «Отчет филиала иностранного банка об операциях с наличной иностранной валютой и чеками в иностранной валюте» (далее – Отчет) составляется в целях получения Банком России от филиала иностранного банка 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 филиалом иностранного банка, имеющим право на осуществление операций с наличной иностранной валютой и (или) чеками в иностранной валюте.

Отчет составляется по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

1.2. Отчет представляется филиалом иностранного банка в Банк России ежемесячно не позднее восьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

В случае выявления за любой период в течение 12 месяцев, предшествующих отчетному месяцу, фактов представления филиалом иностранного банка Отчета, содержащего неверные (искаженные) значения показателей, повторное представление в Банк России Отчета, содержащего исправленные значения показателей, осуществляется одновременно с Отчетом за отчетный месяц, в котором филиалом иностранного банка был

выявлен факт представления Отчета, содержащего неверные (искаженные) значения показателей.

Представление Отчета, содержащего исправленные значения показателей, сопровождается пояснениями филиала иностранного банка.

1.3. 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 филиале иностранного банка, а также с использованием программно-технических комплексов.

1.4. Выдача наличной иностранной валюты из кассы филиала иностранного банка для загрузки в программно-технические комплексы, а также возврат остатков наличной иностранной валюты, изъятой из программно-технических комплексов, в кассу филиала иностранного банка отражению в Отчете не подлежат.

1.5. Отчет, содержащий только нулевые показатели, представляется в Банк России в соответствии с пунктом 1.2 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.

Глава 2. Составление раздела 1 Отчета

2.1. В разделе 1 Отчета показатели отражаются по тем иностранным валютам, в которых в отчетном месяце совершались операции или по которым имеются остатки наличной иностранной валюты и чеков в иностранной валюте на начало или конец отчетного месяца.

2.2. Данные указываются в тысячах единиц иностранной валюты с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по правилам математического округления).

2.3. По строке «Код валюты» указываются цифровые коды валют в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ).

2.4. По строке 1 указывается величина остатка наличной иностранной валюты и чеков в иностранной валюте на начало отчетного месяца (входящие остатки на начало отчетного месяца по балансовым счетам № 20202 «Касса кредитных организаций», № 20203 «Чеки (в том числе дорожные чеки), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте», № 20208 «Денежные средства в банкоматах и автоматических приемных устройствах», № 20209 «Денежные средства в пути», № 20210 «Чеки (в том числе дорожные чеки), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, в пути»).

По строке 1.1 указывается величина остатка наличной иностранной валюты на начало отчетного месяца.

2.5. По строке 2 указывается общая сумма поступившей наличной иностранной валюты за отчетный месяц. По строкам 2.1–2.6 дается расшифровка этих поступлений. Сумма значений показателей строк 2.1–2.4, 2.5, 2.6 должна быть равна значению показателя строки 2.

2.5.1. По строке 2.1 указывается сумма наличной иностранной валюты, ввезенной в Российскую Федерацию филиалом иностранного банка, представляющим Отчет, и зачисленной на балансовый счет № 20202 «Касса кредитных организаций».

2.5.2. По строке 2.2 указывается сумма наличной иностранной валюты, поступившей в кассу филиала иностранного банка, представляющего Отчет, в результате совершения операций с банками-резидентами.

2.5.3. По строке 2.3 указывается сумма наличной иностранной валюты, поступившей в кассу филиала иностранного банка,

представляющего Отчет, в результате совершения операций с другими филиалами иностранных банков.

2.5.4. По строке 2.4 указывается общая сумма наличной иностранной валюты, купленной у физических лиц за наличную валюту Российской Федерации (с учетом покупки поврежденных денежных знаков иностранных государств (группы государств) за наличную валюту Российской Федерации) или полученной для обмена (конверсии), в том числе с использованием программно-технических комплексов.

По строкам 2.4.1 и 2.4.2 указываются части суммы, указанной по строке 2.4, купленные (полученные для конверсии) у физических лиц (нерезидентов и резидентов), в соответствии с информацией о статусе физического лица, полученной при его идентификации в случаях, предусмотренных статьей 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Федеральный закон № 115-ФЗ).

2.5.5. По строке 2.5 указывается сумма наличной иностранной валюты, внесенной физическими лицами для осуществления переводов из Российской Федерации без открытия банковского счета, в том числе с использованием систем денежных переводов.

По строкам 2.5.1 и 2.5.2 указываются части суммы, указанной по строке 2.5, в соответствии с информацией о статусе физического лица, полученной при его идентификации в случаях, предусмотренных статьей 7 Федерального закона № 115-ФЗ.

2.5.6. По строке 2.6 указываются суммы прочих поступлений наличной иностранной валюты от физических лиц, индивидуальных предпринимателей, а также физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, и юридических лиц (резидентов и нерезидентов).

2.6. По строке 3 указывается общая сумма приобретенных (оплаченных) чеков в иностранной валюте.

2.7. По строке 4 указывается общая сумма израсходованной наличной иностранной валюты за отчетный месяц. По строкам 4.1–4.6 указывается сумма израсходованной наличной иностранной валюты по отдельным направлениям. Сумма значений показателей строк 4.1–4.4, 4.5, 4.6 должна быть равна значению показателя строки 4.

2.7.1. По строке 4.1 указывается сумма наличной иностранной валюты, вывезенной филиалом иностранного банка, представляющим Отчет, из Российской Федерации.

2.7.2. По строке 4.2 указывается сумма наличной иностранной валюты, выданной из кассы филиала иностранного банка, представляющего Отчет, в результате совершения операций с другими банками-резидентами.

2.7.3. По строке 4.3 указывается сумма наличной иностранной валюты, выданной из кассы филиала иностранного банка, представляющего Отчет, в результате совершения операций с другими филиалами иностранных банков.

2.7.4. По строке 4.4 указывается общая сумма наличной иностранной валюты, проданной физическим лицам за наличную валюту Российской Федерации или выданной по обмену (конверсии), в том числе с использованием программно-технических комплексов.

По строкам 4.4.1 и 4.4.2 указываются части суммы, указанной по строке 4.4, проданные (выданные для конверсии) физическим лицам (нерезидентам и резидентам), в соответствии с информацией о статусе физического лица, полученной при его идентификации в случаях, предусмотренных статьей 7 Федерального закона № 115-ФЗ.

2.7.5. По строке 4.5 указывается сумма наличной иностранной валюты, выданной физическим лицам по переводам в Российскую Федерацию без открытия банковского счета.

По строкам 4.5.1 и 4.5.2 указываются части суммы, указанной по строке 4.5, в соответствии с информацией о статусе физического лица, полученной при его идентификации в случаях, предусмотренных статьей 7 Федерального закона № 115-ФЗ.

2.7.6. По строке 4.6 указывается сумма прочих направлений использования наличной иностранной валюты физическими лицами, индивидуальными предпринимателями, а также физическими лицами, занимающимися в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, и юридическими лицами (резидентами и нерезидентами).

2.8. По строке 5 указывается сумма проданных чеков в иностранной валюте.

2.9. По строке 6 указывается величина остатка наличной иностранной валюты и чеков в иностранной валюте по состоянию на конец отчетного месяца (исходящие остатки на конец отчетного месяца по балансовым счетам № 20202 «Касса кредитных организаций», № 20203 «Чеки (в том числе дорожные чеки), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте», № 20208 «Денежные средства в банкоматах и автоматических приемных устройствах», № 20209 «Денежные средства в пути», № 20210 «Чеки (в том числе дорожные чеки), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, в пути»).

По строке 6.1 указывается величина остатка наличной иностранной валюты на конец отчетного месяца.

Глава 3. Составление раздела 2 Отчета

3.1. В раздел 2 Отчета включаются данные об операциях физических лиц с наличной иностранной валютой, осуществляемых в филиале иностранного банка, а также с использованием программно-технических комплексов.

3.2. В графах 2 и 3 проставляются соответственно цифровой код и наименование иностранной валюты в соответствии с ОКВ.

3.3. В графе 4 указывается сумма наличной иностранной валюты, купленной у физических лиц за наличную валюту Российской Федерации (с учетом покупки поврежденных денежных знаков иностранных государств (группы государств) за наличную валюту Российской Федерации), в тысячах единиц иностранной валюты с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по правилам математического округления).

3.4. В графе 5 указывается сумма наличной валюты Российской Федерации, уплаченная за наличную иностранную валюту, в том числе за поврежденные денежные знаки иностранных государств (группы государств), в тысячах рублей с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по правилам математического округления).

3.5. В графе 6 указывается количество совершенных сделок по покупке наличной иностранной валюты за наличную валюту Российской Федерации с учетом количества сделок по покупке поврежденных денежных знаков иностранных государств (группы государств) за наличную валюту Российской Федерации в единицах. Операции по принятию иностранной валюты для конверсии в данный показатель не включаются.

3.6. В графе 7 указывается сумма наличной иностранной валюты, принятой от физических лиц для конверсии, в тысячах единиц иностранной валюты с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по правилам математического округления).

3.7. В графе 8 указывается сумма наличной иностранной валюты, проданной физическим лицам за наличную валюту Российской Федерации, в тысячах единиц иностранной валюты с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по правилам математического округления).

3.8. В графе 9 указывается сумма наличной валюты Российской Федерации, полученная за продажу наличной иностранной валюты, в тысячах

рублей с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по правилам математического округления).

3.9. В графе 10 указывается количество совершенных сделок по продаже наличной иностранной валюты за наличную валюту Российской Федерации в единицах. Операции по выдаче иностранной валюты по конверсии в данный показатель не включаются.

3.10. В графе 11 указывается сумма выданной по конверсии физическим лицам наличной иностранной валюты в тысячах единиц иностранной валюты с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по правилам математического округления).

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ИНФОРМАЦИЯ О ЛИЦАХ, КОТОРЫМ ФИЛИАЛОМ ИНОСТРАННОГО БАНКА ПОРУЧЕНО ПРОВЕДЕНИЕ ИДЕНТИФИКАЦИИ ИЛИ УПРОЩЕННОЙ ИДЕНТИФИКАЦИИ, ОБНОВЛЕНИЕ ИНФОРМАЦИИ

по состоянию на « ____ » _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416602
На нерегулярной основе

Номер строки	Полное наименование организации	Код страны по ОКСМ	Регистрационный номер кредитной организации (/порядковый номер ее филиала)	Код СВИФТ (TIN) или иной код	Код поручения	Договор		
						номер	дата	
							заключения	расторжения
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон: _____
« ____ » _____ г.

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.
² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).
³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416602
«Информация о лицах, которым филиалом иностранного банка поручено
проведение идентификации или упрощенной идентификации,
обновление информации»

1. Отчетность по форме 0416602 «Информация о лицах, которым филиалом иностранного банка поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» (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» (далее – Федеральный закон № 115-ФЗ).

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

2. Отчет составляется и представляется филиалом иностранного банка:
в случае заключения и (или) расторжения договоров, содержащих условия о поручении на проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации о клиентах, представителях клиента, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах, с лицами, которым в соответствии с пунктом 1⁵⁻⁹ статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ филиал иностранного банка вправе поручать проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации о клиентах, представителях клиента, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах (далее – лица, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации);

в случае заключения и (или) расторжения договоров, содержащих условия о поручении на проведение идентификации клиента – иностранного гражданина или иностранного юридического лица (далее при совместном упоминании – иностранный клиент), представителя иностранного клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца, а также обновление

информации об иностранных клиентах, о представителях иностранных клиентов, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах, с лицами, которым в соответствии с пунктом 1⁵⁻¹¹ статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ филиал иностранного банка вправе поручать проведение идентификации иностранного клиента, представителя иностранного клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца, а также обновление информации об иностранных клиентах, о представителях иностранных клиентов, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах (далее – иностранные лица, которым поручено проведение идентификации, обновление информации).

В иных случаях Отчет филиалом иностранного банка не составляется и не представляется.

3. Отчет представляется в Банк России филиалом иностранного банка в течение 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора, содержащего условия о поручении на проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

Филиал иностранного банка в течение 30 календарных дней со дня вступления в силу настоящего Указания должен представить в Банк России:

информацию обо всех договорах, содержащих условия о поручении на проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации, заключенных (в том числе впоследствии расторгнутых) в период с 1 сентября 2024 года до даты вступления в силу настоящего Указания с лицами, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации;

информацию обо всех договорах, содержащих условия о поручении на проведение идентификации, обновление информации, заключенных (в том числе впоследствии расторгнутых) в период с 1 сентября 2024 года до даты вступления в силу настоящего Указания с иностранными лицами, которым поручено проведение идентификации, обновление информации.

4. В случае выявления фактов представления филиалом иностранного банка Отчета, содержащего неверные (искаженные) значения показателей, повторное представление в Банк России Отчета, содержащего исправленные значения показателей, осуществляется не позднее пятого рабочего дня после дня выявления указанных фактов.

Представление Отчета, содержащего исправленные значения показателей, сопровождается пояснениями филиала иностранного банка.

5. В Отчете указываются следующие сведения о лицах, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, об иностранных лицах, которым поручено проведение идентификации, обновление информации:

в графе 2 – полное фирменное наименование кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – КГРКО); полное наименование иностранного банка; полное наименование иной иностранной финансовой организации;

в графе 3 – цифровой код страны места регистрации лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, иностранного лица, которому поручено проведение идентификации, обновление информации, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ);

в графе 4 – регистрационный номер кредитной организации (/порядковый номер ее филиала) в соответствии с КГРКО. Для иностранных банков и иных иностранных финансовых организаций, которым поручено проведение идентификации, обновление информации, графа 4 не заполняется;

в графе 5 – один из следующих кодов:

код СВИФТ¹ – для иностранного банка, являющегося участником системы СВИФТ;

идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) (далее – TIN) или его аналог, либо международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier, LEI) (далее – LEI) (при отсутствии TIN или его аналога), либо регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI) – для иностранной финансовой организации, включая иностранный банк, не являющийся участником системы СВИФТ;

код «НР» – при отсутствии информации о коде СВИФТ, TIN (его аналоге), LEI или регистрационном номере в стране регистрации иностранного банка или иной иностранной финансовой организации.

Для кредитных организаций, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, графа 5 не заполняется;

в графе 6 – код поручения согласно заключенному договору:

1 – в случае если договор содержит условие о поручении на проведение идентификации или упрощенной идентификации;

2 – в случае если договор содержит условие о поручении на обновление информации;

3 – в случае если договор одновременно содержит условия о поручении на проведение идентификации или упрощенной идентификации и обновление информации;

в графах 7–9 – информация о заключенных или расторгнутых договорах, на основании которых поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, а именно:

в графе 7 – номер договора (при отсутствии номера договора указывается «б/н»);

в графе 8 – дата заключения договора;

¹ Международная межбанковская система передачи информации и совершения платежей.

в графе 9 – дата расторжения договора.

При представлении информации о заключении договора графа 9 не заполняется.

При представлении информации о расторжении договора одновременно с графой 9 должна быть заполнена графа 8.

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

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ОТЧЕТ ОБ ОТКРЫТЫХ КОРРЕСПОНДЕНТСКИХ СЧЕТАХ И ОСТАТКАХ СРЕДСТВ НА НИХ

по состоянию на «____» _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416603
Месячная

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование кредитной организации, филиала иностранного банка – корреспондента	Регистрационный номер (код СВИФТ)	Код страны места нахождения кредитной организации, филиала иностранного банка – корреспондента	Номер счета «НОСТРО»	Номер корреспондентского счета	Остаток на начало месяца, тыс. руб.	Обороты по счету за отчетный период, тыс. руб.		Остаток на конец месяца, тыс. руб.	Наличие обременения					Обязательство, по которому осуществлено обременение	
							дебетовый	кредитовый		наименование лица, в пользу которого осуществлено обременение	идентификатор лица	вид	стоимость, тыс. руб.	срок погашения		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		

Руководитель (его заместитель) _____ (фамилия, имя, отчество (при наличии))
(должность)

Главный бухгалтер _____ (фамилия, имя, отчество (при наличии))
(должность)

Исполнитель: _____ (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

« ____ » _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416603

«Отчет об открытых корреспондентских счетах

и остатках средств на них»

1. В отчетности по форме 0416603 «Отчет об открытых корреспондентских счетах и остатках средств на них» (далее – Отчет) отражаются сведения об остатках и оборотах за отчетный месяц (далее также – отчетный период) по корреспондентским счетам, открытым филиалом иностранного банка в кредитных организациях, других филиалах иностранных банков, а также в государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ» (далее соответственно – ВЭБ.РФ, счета «НОСТРО»), и по корреспондентским счетам, открытым кредитными организациями, другими филиалами иностранных банков, а также ВЭБ.РФ в филиале иностранного банка (далее – счета «ЛОРО»). Информация включается в Отчет исходя из принципа преобладания экономической сущности над формой, то есть в Отчет не включаются операции, отраженные филиалом иностранного банка на корреспондентских счетах «ЛОРО», «НОСТРО», но классифицированные филиалом иностранного банка как межбанковский кредит (депозит), полученный (выданный), в случаях, если эти операции нашли отражение в отчетности по форме 0416501 «Отчет о межбанковских кредитах и депозитах».

Данные по кредитным организациям, у которых отозвана лицензия на осуществление банковских операций, включаются в Отчет до даты исключения записи об их регистрации из Книги государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – КГРКО).

В случае если у иностранного банка отозвана (аннулирована) лицензия на осуществление банковских операций для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал, данные по указанному

филиалу иностранного банка включаются в Отчет до даты внесения сведений о принятии Банком России решения о прекращении действия аккредитации филиала иностранного банка в реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – реестр).

Данные по кредитным организациям (филиалам иностранных банков), записи о регистрации которых исключены из КГРКО (сведения о принятии Банком России решения о прекращении действия аккредитации которых внесены в реестр), должны быть исключены из Отчета в том месяце, когда принято решение об исключении записи о регистрации кредитной организации из КГРКО (о внесении сведений о принятии Банком России решения о прекращении действия аккредитации филиала иностранного банка в реестр). В случае если данные об операциях с такими кредитными организациями (филиалами иностранных банков) не были исключены из Отчета, филиалом иностранного банка должны быть представлены соответствующие пояснения.

В Отчет не включается информация о корреспондентских счетах в Банке России.

Отчет должен быть подписан руководителем (его заместителем) и главным бухгалтером филиала иностранного банка.

Отчет составляется филиалом иностранного банка по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным периодом, и представляется в Банк России не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом.

2. Понятия «резидент» и «нерезидент» используются в значениях, установленных соответственно пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального

закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

3. В отношении обремененных средств, размещенных на корреспондентских счетах «НОСТРО», возврат которых зависит от исполнения обязательств третьим лицом – конечным получателем (третьими лицами – конечными получателями) денежных средств либо от исполнения собственных обязательств самим филиалом иностранного банка, подлежат заполнению графы 11–15 Отчета.

4. В графе 2 Отчета указывается наименование:

кредитной организации – резидента в соответствии с КГРКО;

филиала иностранного банка – в соответствии с реестром;

кредитной организации – нерезидента – участника системы СВИФТ¹ – в соответствии со справочником СВИФТ;

другой кредитной организации – нерезидента – в соответствии с наименованием, приведенным в договоре (соглашении) об установлении корреспондентских отношений.

5. В графе 3 Отчета указывается:

для кредитных организаций – резидентов – регистрационный номер кредитной организации в соответствии с КГРКО;

для филиалов иностранных банков – регистрационный номер филиала иностранного банка в соответствии с реестром;

для банков-нерезидентов – участников системы СВИФТ – код СВИФТ;

для других банков-нерезидентов – код «НР»;

для ВЭБ.РФ – код 964.

6. В графе 4 Отчета указываются в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровые коды стран, в которых зарегистрированы кредитная организация – корреспондент, филиал иностранного банка – корреспондент.

¹ Международная межбанковская система передачи информации и совершения платежей.

7. В графе 5 Отчета указываются номера корреспондентских счетов «НОСТРО», присвоенные филиалу иностранного банка, составляющему Отчет, кредитной организацией – корреспондентом, филиалом иностранного банка – корреспондентом. Для счетов «ЛОРО» графа 5 не заполняется.

8. В графе 6 Отчета для счетов «НОСТРО» и «ЛОРО» указываются номера корреспондентских счетов, присвоенные кредитным организациям – контрагентам, филиалам иностранных банков – контрагентам филиалом иностранного банка, составляющим Отчет.

9. В случае наличия данных хотя бы по одной из граф 7–10 информация включается в Отчет.

Остатки и обороты по графам 7–10 Отчета, сгруппированные по балансовым счетам второго порядка, должны соответствовать остаткам и оборотам этих счетов в оборотной ведомости по счетам бухгалтерского учета филиала иностранного банка (отчетность по форме 0416101 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета филиала иностранного банка» (далее – отчетность по форме 0416101), составленной на ту же дату, что и Отчет. Остатки и обороты по графам 7–10 Отчета, сгруппированные по корреспондентам-резидентам, должны соответствовать таким же показателям, приведенным в отчетности кредитной организации – корреспондента-резидента по форме 0409603 «Сведения об открытых корреспондентских счетах и остатках средств на них», предусмотренной приложением к Указанию Банка России от 10 апреля 2023 года № 6406-У «О формах, сроках, порядке составления и представления отчетности кредитных организаций (банковских групп) в Центральный банк Российской Федерации, а также о перечне информации о деятельности кредитных организаций (банковских групп)»² (далее – отчетность по форме 0409603), в отчете филиала иностранного банка – корреспондента на ту же дату, что и Отчет.

² Зарегистрировано Минюстом России 16 августа 2023 года, регистрационный № 74823, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 8 декабря 2023 года № 6621-У (зарегистрировано Минюстом России 22 января 2024 года, регистрационный № 76927), от 12 марта 2024 года № 6688-У (зарегистрировано Минюстом России 29 мая 2024 года, регистрационный № 78345), от 10 июля 2024 года № 6800-У (зарегистрировано Минюстом России 25 октября 2024 года, регистрационный № 79916), от 4 сентября

При наличии расхождений между данными Отчета и отчетности по форме 0416101 филиал иностранного банка вместе с Отчетом представляет пояснения о причинах расхождений. Пояснения представляются филиалом иностранного банка также в случае установления расхождений в Отчете и отчетности по форме 0409603 кредитных организаций – контрагентов, отчетах филиалов иностранных банков – контрагентов.

В графах 8 и 9 Отчета приводятся обороты без учета исправительных бухгалтерских записей.

10. В графе 11 Отчета указывается полное наименование контрагента, в пользу которого осуществлено обременение:

для кредитной организации и филиала иностранного банка – в соответствии с графой 2 Отчета;

для юридического лица – резидента – в соответствии с записью о его регистрации в едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ);

для юридического лица – нерезидента – в соответствии с наименованием, приведенным в учредительных документах.

В случае если обременение осуществлено по собственному обязательству филиала иностранного банка, в графе 11 Отчета указывается код 1.

В случае если средства не обременены, в графе 11 Отчета указывается код 0.

11. В графе 12 Отчета указывается идентификатор контрагента, в пользу которого осуществлено обременение:

для кредитной организации и филиала иностранного банка – в соответствии с графой 3 Отчета;

для юридического лица – резидента – основной государственный регистрационный номер (ОГРН);

2024 года № 6840-У (зарегистрировано Минюстом России 10 октября 2024 года, регистрационный № 79758), от 16 декабря 2024 года № 6961-У (зарегистрировано Минюстом России 19 декабря 2024 года, регистрационный № 80633), от 17 апреля 2025 года № 7047-У (зарегистрировано Минюстом России 24 июля 2025 года, регистрационный № 83051).

для юридического лица – нерезидента – условное обозначение «НР».

12. В графах 13–15 Отчета приводятся характеристики обременения средств.

В графе 13 Отчета указывается вид обязательства контрагента либо собственного обязательства филиала иностранного банка, по которому осуществлено обременение. В графе 14 Отчета указывается балансовая стоимость обязательства в тысячах рублей. В графе 15 Отчета указывается срок погашения обязательства в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

13. Филиал иностранного банка представляет Отчет на внутримесячные даты по требованию Банка России в установленный в требовании срок.

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ОТЧЕТ О ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ, ОСУЩЕСТВЛЯЕМЫХ ПО СЧЕТАМ КЛИЕНТОВ В ФИЛИАЛЕ ИНОСТРАННОГО БАНКА

по состоянию на «___» _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416664
Декадная / месячная

Признак Отчета с нулевыми показателями

Признак отсутствия данных по разделам 1 и 2 Отчета

Признак отсутствия данных по разделам 3 и 4 Отчета

Раздел 1. Структура операций, осуществляемых по расчетным и специальным счетам резидентов, по видам операций

тыс. единиц валюты

Код вида операции	Сумма операции							
	российский рубль (код 643)		доллар США (код 840)		евро (код 978)		***	
	списание	зачисление	списание	зачисление	списание	зачисление	списание	зачисление
1	2	3	4	5	6	7	***	***

Всего								
Остатки на начало отчетного периода	X							
Остатки на конец отчетного периода	X							

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 2. Структура операций, осуществляемых по расчетным и специальным счетам резидентов, по странам банков получателей (плательщиков)

тыс. единиц валюты

Код страны банка получателя (плательщика)	Код валюты	Код вида операции	Сумма операции	
			списание	зачисление
1	2	3	4	5
Наименование страны банка получателя (плательщика)				
...	...	...		
Наименование страны банка получателя (плательщика)				
...	...	...		

Раздел 3. Структура операций, осуществляемых по расчетным, специальным и корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации, по видам операций

Вид счета

--	--

обозначение
признак отсутствия данных

тыс. руб.

Код вида операции	Сумма операции	
	списание	зачисление
1	2	3
...		
Всего		
Остатки на начало отчетного периода		
Остатки на конец отчетного периода		

Раздел 4. Структура операций, осуществляемых по расчетным, специальным и корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации, по странам нерезидентов – владельцев счетов

Вид счета

--	--

обозначение признак отсутствия данных

тыс. руб.

Код страны нерезидента – владельца счета	Код вида операции	Сумма операции	
		списание	зачисление
1	2	3	4
Наименование страны нерезидента – владельца счета			
...	...		
Наименование страны нерезидента – владельца счета			
...	...		

Руководитель (его заместитель) _____
(должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«__» _____ Г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416664

«Отчет о валютных операциях, осуществляемых по счетам клиентов в филиале иностранного банка»

1. Отчетность по форме 0416664 «Отчет о валютных операциях, осуществляемых по счетам клиентов в филиале иностранного банка» (далее – Отчет) составляется в целях получения Банком России информации об операциях, осуществляемых по счетам, открытым клиентами в филиале иностранного банка.

Отчет составляется на основании данных по операциям, формируемых филиалом иностранного банка в электронном виде в соответствии с требованиями Инструкции Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления»¹ (далее – Инструкция Банка России № 181-И), данных аналитического бухгалтерского учета, иных имеющихся в распоряжении филиала иностранного банка документов и информации.

Отчет представляется филиалом иностранного банка в Банк России в следующие сроки:

ежедекадно по состоянию на первое, одиннадцатое, двадцать первое числа каждого месяца (нарастающим итогом) – не позднее третьего рабочего дня, следующего за отчетной декадой;

ежемесячно – не позднее девятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

¹ Зарегистрирована Минюстом России 31 октября 2017 года, регистрационный № 48749, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 29 ноября 2017 года № 4629-У (зарегистрировано Минюстом России 7 декабря 2017 года, регистрационный № 49152), от 5 июля 2018 года № 4855-У (зарегистрировано Минюстом России 17 сентября 2018 года, регистрационный № 52167), от 25 января 2022 года № 6062-У (зарегистрировано Минюстом России 12 апреля 2022 года, регистрационный № 68176), от 9 января 2024 года № 6663-У (зарегистрировано Минюстом России 25 марта 2024 года, регистрационный № 77632), от 6 августа 2024 года № 6819-У (зарегистрировано Минюстом России 8 ноября 2024 года, регистрационный № 80086).

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

2. Представление филиалом иностранного банка уточненных данных месячного Отчета за периоды, предшествующие отчетному, связанное с получением установленных Инструкцией Банка России № 181-И документов (информации), являющихся (являющейся) основанием для исправления показателей ранее представленной отчетности (далее – уточненные данные), осуществляется посредством повторного представления месячного Отчета, содержащего уточненные данные, за отчетный период, к которому относятся уточненные данные. Повторное представление месячного Отчета, содержащего уточненные данные, осуществляется одновременно с месячным Отчетом за отчетный период, в котором филиалом иностранного банка были получены указанные документы (была получена информация), и ограничивается периодом последних 3 календарных месяцев, предшествующих отчетному месяцу.

Представление месячного Отчета, содержащего уточненные данные, не сопровождается пояснениями филиала иностранного банка.

Декадный Отчет, содержащий уточненные значения показателей в связи с получением филиалом иностранного банка установленных Инструкцией Банка России № 181-И документов (информации) позднее установленной даты представления декадного Отчета, повторно не представляется.

3. В случае отсутствия данных по всем разделам Отчета заполняется только поле «Признак Отчета с нулевыми показателями», в котором проставляется 0 (ноль).

В случае отсутствия данных по всем показателям разделов 1 и 2 или разделов 3 и 4 Отчета в поле «Признак отсутствия данных по разделам 1 и 2 Отчета» или «Признак отсутствия данных по разделам 3 и 4 Отчета» соответственно проставляется 0 (ноль). В иных случаях указанные поля не заполняются.

В случае отсутствия данных по виду счета в разделах 3 и 4 Отчета в поле «признак отсутствия данных» по соответствующему виду счета проставляется 0 (ноль). В иных случаях поле «признак отсутствия данных» не заполняется.

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

4. Отчет составляется по видам операций, перечень кодов которых приведен в приложении 1 к Инструкции Банка России № 181-И, по странам места регистрации (места нахождения – для филиалов) банков получателей переводов (банков плательщиков), а также по странам места регистрации юридических лиц – нерезидентов – владельцев счетов.

Данные указываются в тысячах единиц соответствующей валюты с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по правилам математического округления).

Коды валют указываются в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) (цифровой код) и Классификатором клиринговых валют (буквенно-цифровой код). Цифровые коды и наименования стран указываются в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

5. Отчет составляется на основании следующего:

5.1. В разделе 1 Отчета (далее – раздел 1) указывается информация о движении средств:

по расчетным счетам резидентов – юридических лиц (далее – резиденты) в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации при осуществлении резидентами операций, перечень кодов которых приведен в приложении 1 к Инструкции Банка России № 181-И;

по специальным счетам резидентов, открытым в соответствии с нормативными правовыми актами, которые устанавливают специальные экономические меры в связи с недружественными действиями иностранных государств (далее – специальный счет резидента), в иностранной валюте при

осуществлении резидентами операций, перечень кодов которых приведен в приложении 1 к Инструкции Банка России № 181-И.

5.1.1. В графе 1 раздела 1 указываются коды видов операций в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России № 181-И, проведенных в отчетном периоде по расчетным, специальным счетам резидентов, с учетом положений настоящего подпункта.

В случае если при поступлении иностранной валюты в пользу резидента на дату составления Отчета резидентом не представлены документы, связанные с проведением операций, и (или) код вида операции (в случаях, когда требование об их представлении установлено Инструкцией Банка России № 181-И), филиал иностранного банка в целях формирования Отчета указывает код 00000.

В случае если при зачислении на расчетный счет резидента валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента либо от финансового агента (фактора) – резидента, резидентом в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И представлены документы, связанные с проведением операций, филиал иностранного банка в целях формирования Отчета указывает код вида операции в соответствии с представленными документам.

В случае если при зачислении на расчетный счет резидента валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента либо от финансового агента (фактора) – резидента, в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И отсутствует обязанность представления резидентом в филиал иностранного банка документов, связанных с проведением операций, филиал иностранного банка в целях формирования Отчета указывает код вида операции, содержащийся в поступившем расчетном документе по операции.

В случае если при зачислении на расчетный счет резидента валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента либо от финансового агента (фактора) – резидента, в поступившем расчетном документе по операции код вида операции не указан либо указанный в расчетном документе по операции код вида операции отсутствует в приложении 1 к Инструкции

Банка России № 181-И или не соответствует назначению (в том числе направлению) платежа и резидентом не представлены в филиал иностранного банка документы, связанные с проведением операции, филиал иностранного банка в графе 1 раздела 1 указывает:

код вида операции в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России № 181-И – на основании имеющихся у филиала иностранного банка документов и информации (в случае их наличия);

код 00012 – в иных случаях.

5.1.2. По каждому виду операции, код которой указан в графе 1 раздела 1, по видам валют указывается сумма операций по расчетным и специальным счетам резидентов в течение отчетного периода.

5.1.3. По строке «Всего» указывается общая сумма средств по видам валют, списанных с расчетных и специальных счетов резидентов (зачисленных на расчетные и специальные счета резидентов) за отчетный период.

5.1.4. По строкам «Остатки на начало отчетного периода» и «Остатки на конец отчетного периода» указываются суммарные кредитовые остатки по видам иностранных валют по расчетным и специальным счетам резидентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода. Остатки по расчетным счетам резидентов в валюте Российской Федерации не указываются.

5.2. В разделе 2 Отчета (далее – раздел 2) указываются данные о структуре операций резидентов, отраженных в разделе 1, в разрезе стран места регистрации (места нахождения – для филиалов) банков получателей переводов (банков плательщиков) по указанным операциям.

5.2.1. По строкам «Наименование страны банка получателя (плательщика)» раздела 2 указывается наименование страны места регистрации (места нахождения) банка получателя перевода при списании денежных средств или банка плательщика при зачислении денежных средств по операциям резидентов, отраженным в разделе 1.

В графе 1 раздела 2 указывается цифровой код страны, наименование которой указано по соответствующей строке «Наименование страны банка получателя (плательщика)» раздела 2.

При отсутствии сведений о стране места регистрации (места нахождения) банка-нерезидента, в котором открыт счет получателя (отправителя) перевода, по соответствующей строке «Наименование страны банка получателя (плательщика)» и графе 1 раздела 2 отражаются соответственно наименование и код страны места нахождения иностранного банка – посредника, указанного в расчетном документе.

При отсутствии информации о банке плательщика отражается информация о банке, который в распоряжении на перевод денежных средств, на основании которого осуществляется зачисление денежных средств на счет получателя, указан как «Банк плательщика».

5.2.2. По каждой стране (графа 1 раздела 2), каждому виду валюты (графа 2 раздела 2), каждому коду вида операции (графа 3 раздела 2) указывается сумма операций по расчетным и специальным счетам резидентов в течение отчетного периода.

5.3. В разделе 3 Отчета (далее – раздел 3) указывается информация о движении средств:

по расчетным счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации;

по специальным счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации, открытым в соответствии с нормативными правовыми актами, которые устанавливают специальные экономические меры в связи с недружественными действиями иностранных государств (далее – специальный счет нерезидента);

по корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации.

5.3.1. В поле «Вид счета» раздела 3 указывается следующее обозначение счета, а также в случае необходимости признак отсутствия данных по

соответствующему виду счета для счетов нерезидентов в валюте Российской Федерации:

БН – корреспондентские, специальные счета иностранных банков в валюте Российской Федерации;

ЮН – расчетные, специальные счета юридических лиц – нерезидентов в валюте Российской Федерации.

5.3.2. В графе 1 раздела 3 в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России № 181-И указываются коды видов операций, проведенных по расчетным, специальным и корреспондентским счетам нерезидентов в отчетном периоде, с учетом положений настоящего подпункта.

При зачислении на счет нерезидента валюты Российской Федерации филиал иностранного банка в целях формирования Отчета указывает код вида операции, содержащийся в поступившем расчетном документе по операции.

В случае если в поступившем расчетном документе по операции код вида операции не указан либо указанный в расчетном документе по операции код вида операции отсутствует в приложении 1 к Инструкции Банка России № 181-И или не соответствует назначению (в том числе направлению) платежа, филиал иностранного банка в целях формирования Отчета указывает:

код вида операции в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России № 181-И – на основании имеющихся у филиала иностранного банка документов и информации (в случае их наличия);

код 00034 – в иных случаях.

В разделе 3 отражается информация обо всех операциях, осуществленных за отчетный период по каждому виду счета нерезидента в валюте Российской Федерации, включенному в Отчет, по кодам видов операций, указанным в приложении 1 к Инструкции Банка России № 181-И.

5.3.3. По каждому виду операции, код которой указан в графе 1 раздела 3, указывается сумма операций по расчетным, специальным и

корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации в течение отчетного периода.

5.3.4. По строке «Всего» раздела 3 указывается общая сумма средств, списанных с расчетных, специальных и корреспондентских счетов (зачисленных на расчетные, специальные и корреспондентские счета) нерезидентов за отчетный период.

5.3.5. По строкам «Остатки на начало отчетного периода» и «Остатки на конец отчетного периода» раздела 3 указываются суммарные кредитовые остатки по расчетным, специальным и корреспондентским счетам нерезидентов на начало и конец отчетного периода.

5.4. В разделе 4 Отчета (далее – раздел 4) указываются данные о структуре операций нерезидентов в валюте Российской Федерации, отраженных в разделе 3, в разрезе стран места регистрации юридических лиц – нерезидентов – владельцев счетов.

5.4.1. В поле «Вид счета» раздела 4 указывается следующее обозначение счета, а также в случае необходимости признак отсутствия данных по соответствующему виду счета для счетов нерезидентов в валюте Российской Федерации:

БН – корреспондентские, специальные счета иностранных банков в валюте Российской Федерации;

ЮН – расчетные, специальные счета юридических лиц – нерезидентов в валюте Российской Федерации.

5.4.2. По строкам «Наименование страны нерезидента – владельца счета» раздела 4 указывается наименование страны государственной регистрации юридического лица – нерезидента – владельца счета; для представительств и филиалов юридических лиц – нерезидентов, расположенных на территории Российской Федерации, – наименование страны государственной регистрации юридического лица – нерезидента.

В графе 1 раздела 4 указывается цифровой код страны, наименование которой указано по соответствующей строке «Наименование страны нерезидента – владельца счета» раздела 4.

В графе 1 раздела 4 в следующих случаях указываются коды:

996 – для международных компаний и международных фондов, зарегистрированных в порядке редомициляции в соответствии с частью 3 статьи 5, частью 4 статьи 12², пунктом 1 части 2 статьи 12¹⁵ Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах»;

997 – для филиалов, представительств, постоянных представительств и других обособленных структурных подразделений юридического лица – нерезидента, находящихся на территории Российской Федерации, в случае если страна государственной регистрации юридического лица – нерезидента неизвестна;

998 – для международных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации;

999 – в случае отсутствия данных о стране государственной регистрации (места нахождения) юридического лица – нерезидента.

В случаях, предусмотренных абзацами четвертым – седьмым настоящего подпункта, по соответствующим строкам «Наименование страны нерезидента – владельца счета» раздела 4 указывается «страна не определена».

5.4.3. По каждой стране (графа 1 раздела 4), по каждому коду вида операции (графа 2 раздела 4) указывается сумма операций по счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации в течение отчетного периода.

Код территории по ОКATO ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

СВЕДЕНИЯ ОБ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ФИЛИАЛОМ ИНОСТРАННОГО БАНКА ДЕПОЗИТАРНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

по состоянию на «__» _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416707
Месячная

Раздел 1. Сведения о депозитарной деятельности

Подраздел 1.1. Сведения о количестве клиентов по депозитарным договорам

Тип клиента	Статус клиента	Код страны по ОКСТ	Код территории по ОКATO	Количество клиентов, единиц
1	2	3	4	5

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.
² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).
³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Подраздел 1.2. Количество счетов депо, открытых по депозитарным договорам, и иных счетов

Вид счета депо и иного счета	Количество счетов депо, единиц	
	всего	в том числе с положительным значением остатков
1	2	3

Подраздел 1.3. Доходы и расходы, относящиеся к депозитарной деятельности

Вид операции	Сумма комиссионных	
	доходов, руб.	расходов, руб.
1	2	3

Руководитель (его заместитель) _____
 (должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
 (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«__» _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416707
«Сведения об осуществлении филиалом иностранного банка
депозитарной деятельности»

Глава 1. Общие положения

1.1. Отчетность по форме 0416707 «Сведения об осуществлении филиалом иностранного банка депозитарной деятельности» (далее – Отчет) составляется филиалом иностранного банка, через который иностранный банк осуществляет депозитарную деятельность на территории Российской Федерации на основании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности, независимо от того, осуществлялась ли им в течение месяца, за который составляется Отчет, профессиональная деятельность на рынке ценных бумаг.

Отчет составляется по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, и представляется отчитывающимся филиалом в Банк России не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

Отчет должен быть подписан руководителем отчитывающегося филиала (его заместителем).

1.2. Стоимостные показатели приводятся в рублях без десятичных знаков.

1.3. В случае отсутствия данных по отдельным показателям Отчета в соответствующей графе Отчета проставляется 0 (ноль) для числовых значений показателей, «—» (прочерк) для символьных значений показателей.

1.4. Понятия «резидент» и «нерезидент» используются для составления Отчета в значениях, установленных соответственно пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

1.5. В случае получения сведений о смерти клиента – физического лица исправленные показатели Отчета за предыдущие месяцы, за которые составлялся Отчет, в Банк России не представляются.

Глава 2. Составление подраздела 1.1 раздела 1 Отчета

2.1. В подразделе 1.1 раздела 1 Отчета (далее – подраздел 1.1) указываются сведения о депозитарной деятельности иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, в том числе сведения о количестве депонентов иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, имеющих действующие депозитарные договоры на конец месяца, за который составляется Отчет.

В случае если у депонента имеется несколько действующих депозитарных договоров на конец месяца, за который составляется Отчет, при подсчете количества клиентов он учитывается однократно.

2.2. В графе 1 подраздела 1.1 указывается тип клиента с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода	Пояснение
1	2	3
1	Физическое лицо	Депонент иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал
2	Юридическое лицо	

2.3. В графе 2 подраздела 1.1 указывается статус клиента с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Активные клиенты
2	Неактивные клиенты

В целях составления Отчета к активным клиентам относятся клиенты, имеющие действующие депозитарные договоры, по счетам депо которых

совершена как минимум одна депозитарная операция по поручению клиента или его представителя, изменяющая остатки ценных бумаг на счетах депо в депозитарии, за отчетный месяц.

2.4. В графе 3 подраздела 1.1 указывается цифровой код страны, резидентом которой является клиент, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

В графе 3 подраздела 1.1 в следующих случаях указываются коды:

643 – для клиентов – резидентов Российской Федерации;

995 – для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ);

996 – для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ;

код страны материнской компании – для филиалов иностранных юридических лиц, расположенных на территории Российской Федерации. В случае если страна материнской компании неизвестна, указывается код 997;

998 – для международных организаций;

999 – в случае отсутствия данных о стране нерезидента.

В случае если клиент зарегистрирован на территории города Байконура, в целях составления Отчета в графе 3 подраздела 1.1 указывается код 643, при этом в графе 4 подраздела 1.1 указывается значение 55.

2.5. В графе 4 подраздела 1.1 для клиентов-резидентов, а также для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации или в связи с

изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона 290-ФЗ (далее – международные компании) (в графе 3 подраздела 1.1 отражен код 643, 995 или 996 соответственно), указываются в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (ОКАТО) первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрирован клиент (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации – для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов). В случае невозможности определить субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрирован клиент, а также для клиентов-нерезидентов, за исключением международных компаний, указывается значение 00. В случае если лицо зарегистрировано вне территории Российской Федерации, на территории города Байконура, указывается значение 55.

2.6. В графе 5 подраздела 1.1 указывается общее количество депонентов по депозитарным договорам на конец отчетного месяца.

Глава 3. Составление подраздела 1.2 раздела 1 Отчета

3.1. В подразделе 1.2 раздела 1 Отчета (далее – подраздел 1.2) указываются сведения о количестве счетов депо, открытых по депозитарным договорам, и иных счетов по состоянию на конец месяца, за который составляется Отчет. В случае если договор счета депо расторгнут по состоянию на конец месяца, за который составляется Отчет, но счет депо в связи с наличием на нем остатка ценных бумаг не закрыт по состоянию на конец месяца, за который составляется Отчет, такой счет депо подлежит отражению в подразделе 1.2.

3.2. В графе 1 подраздела 1.2 указывается вид счета депо (иного счета), открытого в иностранном банке, осуществляющем деятельность на

территории Российской Федерации через свой филиал, с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
NOMINEE	Счет депо номинальных держателей
FAUTNOMINEE	Счет депо иностранных номинальных держателей
OWNER	Счет депо владельцев
DEPOPROG	Счет депо депозитарных программ
TRUSTEE	Счет депо доверительного управляющего
ISSUER	Казначейский счет эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам)
EMISSION	Эмиссионный счет
DEPOSIT	Депозитный счет депо
TRANSIT	Транзитный счет депо
HOLDER	Счет клиентов номинальных держателей
FAUTHOLDER	Счет депо иностранных уполномоченных держателей
NONE	Счет неустановленных лиц
SUBOWNER	Субсчет депо к клиринговому счету депо, открытый владельцам
SUBTRUSTEE	Субсчет депо к клиринговому счету депо, открытый доверительным управляющим
SUBFAUTHOLDER	Субсчет депо к клиринговому счету депо, открытый иностранному уполномоченному держателю
SUBNOMINEE	Субсчет депо номинального держателя к клиринговому счету депо
SUBFAUTNOMINEE	Субсчет депо иностранного номинального держателя к клиринговому счету депо
SUBISSUER	Казначейский субсчет (счет депо) эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам) к клиринговому счету депо
INVPS	Счет депо инвестиционного товарищества
ESCROW	Счет депо эскроу-агента
DEPODFA	Счет депо цифровых финансовых активов
WITHDRAWAL	Счет хранения ценных бумаг, не предназначенный для учета прав на ценные бумаги (для погашенных ценных бумаг; для ценных бумаг иностранного эмитента, по которым осуществлена автоматическая конвертация)
OTHER	Иные счета (счета депо) (в том числе счета, предназначенные для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг)

3.3. В графе 2 подраздела 1.2 указывается общее количество счетов депо, открытых по депозитарным договорам, и иных счетов по состоянию на конец месяца, за который составляется Отчет, в разрезе каждого вида счета депо и иного счета.

3.4. В графе 3 подраздела 1.2 указывается количество счетов депо и иных счетов, на которых остатки ценных бумаг (иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг) и цифровых прав на отчетную дату были больше нуля (ненулевые).

Глава 4. Составление подраздела 1.3 раздела 1 Отчета

4.1. В подразделе 1.3 раздела 1 Отчета (далее – подраздел 1.3) указываются сведения о комиссионных доходах и расходах, полученных и уплаченных иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, при осуществлении депозитарной деятельности, услуг по учету иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг, нарастающим итогом с начала года.

4.2. В графе 1 подраздела 1.3 указывается вид операции, по которой получен доход или уплачен расход отчитывающимся филиалом, с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Оказание услуг по депозитарным договорам
2	Оказание услуг по учету иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг

Суммы доходов и расходов по каждому виду операции указываются отдельной строкой.

4.3. В графе 2 подраздела 1.3 указывается сумма полученного комиссионного дохода в разрезе каждой операции, указанной в графе 1 подраздела 1.3, в рублях.

4.4. В графе 3 подраздела 1.3 указывается сумма уплаченного комиссионного расхода в разрезе каждой операции, указанной в графе 1 подраздела 1.3, в рублях.

Форма

Банковская отчетность

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ОТЧЕТ ПО ЦЕННЫМ БУМАГАМ И ЦИФРОВЫМ ПРАВАМ ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА

по состоянию на «___» _____ Г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416711
Месячная

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.
² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).
³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 1. Операции с ценными бумагами

Подраздел 1.1. Ценные бумаги, учитываемые на счетах депо номинального держателя

Номер строки	Наименование номинального держателя	ИНН номинального держателя	ОГРН номинального держателя	Код страны номинального держателя по ОКСМ	Признак номинального держателя	Номер счета депо номинального держателя	Наименование эмитента	ИНН эмитента
1	2	3	4	5	6	7	8	9

ОГРН эмитента	Код страны эмитента по ОКСМ	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN ценной бумаги	Код CFI	Код валюты ценной бумаги	Номинальная стоимость ценной бумаги	Количество ценных бумаг, штук
10	11	12	13	14	15	16	17	18

Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук									
всего	из них								
	в залоге	учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо	распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями	по которым введен запрет на осуществление операций	учитываемых на счетах депо эскроу-агента	учет которых обособлен на основании федеральных законов и нормативных правовых актов Российской Федерации	учет которых обособлен на основании предписаний (требований) Банка России	под арестом	
19	20	21	22	23	24	25	26	27	

Наименование организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора)	Признак организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора)	ИНН организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора)	ОГРН организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора)	Код страны организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) по ОКСМ	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии (специализированном депозитарии, регистраторе)	Пояснение	Счет типа «С»
28	29	30	31	32	33	34	35

Подраздел 1.2. Ценные бумаги, учитываемые на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария

Номер строки	Наименование эмитента	ИНН эмитента	ОГРН эмитента	Код страны эмитента по ОКСМ	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN ценной бумаги	Код CFI	Код валюты ценной бумаги	Номинальная стоимость ценной бумаги	Вид счета (счета депо), открытого в депозитарии	Количество ценных бумаг, штук
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук								
всего	из них							
	в залоге	учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо	распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями	по которым введен запрет на осуществление операций	учитываемых на счетах депо эскроу-агента	учет которых обособлен на основании федеральных законов и нормативных правовых актов Российской Федерации	учет которых обособлен на основании предписаний (требований) Банка России	под арестом
14	15	16	17	18	19	20	21	22

Информация о владельце счета (счета депо) (код принадлежности к сектору экономики)	Код страны владельца счета (счета депо) по ОКСМ	Наименование организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора)	Признак организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора)	ИНН организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора)	ОГРН организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора)	Код страны организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) по ОКСМ	Пояснение	Счет типа «С»
23	24	25	26	27	28	29	30	31

Подраздел 1.2.1. Объем проведенных депозитарных операций с учитываемыми ценными бумагами

Номер строки	Наименование эмитента	ИНН эмитента	ОГРН эмитента	Код страны эмитента по ОКСМ	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN ценной бумаги	Код CFI	Код валюты ценной бумаги	Номинальная стоимость ценной бумаги
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Объем (количество) проведенных операций с учитываемыми ценными бумагами						Пояснение
прием ценных бумаг на хранение и учет		снятие ценных бумаг с хранения и учета		перевод между счетами депо в депозитарии		
количество операций	объем	количество операций	объем	количество операций	объем	
12	13	14	15	16	17	

Подраздел 1.3. Ценные бумаги, принадлежащие на праве собственности или иных правах иностранному банку и приобретенные им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал

Номер строки	Наименование эмитента	ИНН эмитента	ОГРН эмитента	Код страны эмитента по ОКСМ	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN ценной бумаги	Код CFI	Код валюты ценной бумаги	Номинальная стоимость ценной бумаги
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Количество ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности иностранному банку и приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал (за исключением переданных иностранным банком на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление)							
всего, штук	из них количество ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных иностранным банком на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), а также закладные, принадлежащие иностранному банку на праве собственности	из них количество ценных бумаг, вложения в которые отсутствуют на балансовых счетах					
		приобретенных без первоначального признания по сделке репо	полученных по сделкам займа	обязательства по которым отсутствуют	вложения в которые признаны безнадежными долгами	ошибочно зачисленных на счета филиала иностранного банка	по другим причинам
12	13	14	15	16	17	18	19

Количество ценных бумаг на счетах иностранного банка, приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал (штук), в том числе		Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук								
на казначейских счетах	на эмиссионных счетах	всего	из них							
			в залоге	учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо	распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями	по которым введен запрет на осуществление операций	учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента	учет которых обособлен на основании федеральных законов и нормативных правовых актов Российской Федерации	учет которых обособлен на основании предписаний (требований) Банка России	под арестом
20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30

Наименование организации, ведущей учет прав иностранного банка на ценные бумаги, приобретенные им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал	Признак организации, ведущей учет прав иностранного банка на ценные бумаги, приобретенные им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал	ИНН организации, ведущей учет прав иностранного банка на ценные бумаги, приобретенные им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал	ОГРН организации, ведущей учет прав иностранного банка на ценные бумаги, приобретенные им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал	Код страны организации, ведущей учет прав иностранного банка на ценные бумаги, приобретенные им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал, по ОКСМ	Пояснение
31	32	33	34	35	36

Подраздел 1.4. Сведения об оценке стоимости вложений в эмиссионные ценные бумаги и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов (включая переданные иностранным банком на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление)

Номер строки	Наименование эмитента	ИНН эмитента	ОГРН эмитента	Код страны эмитента по ОКСМ	Код вида деятельности эмитента	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN ценной бумаги	Код CFI	Код валюты ценной бумаги	Количество ценных бумаг, штук
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Номинальная стоимость ценной бумаги	Стоимость ценных бумаг, тыс. руб.	Номер балансового счета второго порядка	Накопленный купонный доход, тыс. руб.	Переоценка ценных бумаг – отрицательная (положительная) разница, тыс. руб.	Корректировка, увеличивающая (уменьшающая) стоимость долговых ценных бумаг, или изменения справедливой стоимости при первоначальном признании долевых ценных бумаг, тыс. руб.	Уровень исходных данных в иерархии справедливой стоимости	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, тыс. руб.	Пояснение
13	14	15	16	17	18	19	20	21

Раздел 2. Операции с векселями

Подраздел 2.1. Векселя, учтенные иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал

1	Номер строки	
2	Наименование векселедателя	
3	ИНН векселедателя	
4	ОГРН векселедателя	
5	Код страны векселедателя по ОКСМ	
6	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)	
7	Серия векселя	
8	Номер векселя	
9	Номер бланка векселя	
10	Идентификационный код векселя	
11	Дата составления	
12	условия платежа (код)	Срок и условия платежа
13	дата 1	
14	дата 2	
15	Процентная ставка по векселю, в процентах годовых	
16	Вексельная сумма, единиц валюты номинала	
17	Код валюты вексельной суммы	
18	Стоимость векселя, отраженная в балансе (с учетом накопленного дисконта (процента), на дату принятия на баланс (покупная стоимость)	

19	Стоимость учтенного векселя, отраженная в балансе без учета накопленного дисконта (процента)	Накопленный дисконт (процент), руб.	Переоценка векселей – отрицательная (положительная) разница, руб.	Корректировки, увеличивающие (уменьшающие) стоимость векселя, руб.	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, руб.	Дата принятия на баланс	Основание приобретения (поступления) (вид и реквизиты договора при наличии)	Наименование контрагента, у которого приобретен вексель	ИНН контрагента	ОГРН контрагента	Код страны контрагента по ОКСМ	Номер балансового счета второго порядка	Место нахождения векселя
20													
21													
22													
23													
24													
25													
26													
27													
28													
29													
30													
31													

32	ИНН юридического лица либо физического лица, у которого находится вексель	ОГРН контрагента, у которого находится вексель	Код страны юридического лица либо физического лица, у которого находится вексель, по ОКСМ	Основание нахождения векселя в другой организации (вид и реквизиты договора при наличии)	Стоимость реализации, руб.	Дата списания с баланса	Основание выбытия (вид и реквизиты договора при наличии)	Наименование контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя	ИНН контрагента	ОГРН контрагента	Код страны контрагента по ОКСМ	Пояснение
33												
34												
35												
36												
37												
38												
39												
40												
41												
42												
43												

Подраздел 2.2. Векселя, выпущенные иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал,

Номер строки	Серия векселя	Номер векселя	Номер бланка векселя	Идентификационный код векселя	Дата составления	Срок и условия платежа			Процентная ставка по векселю, в процентах годовых	Вексельная сумма, единиц валюты номинала	Код валюты вексельной суммы
						условия платежа (код)	дата 1	дата 2			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Стоимость реализации, единиц валюты номинала	Наименование первого векселедержателя	ИНН первого векселедержателя	ОГРН первого векселедержателя	Код страны первого векселедержателя по ОКСМ	Номер балансового счета второго порядка	Состояние векселя на отчетную дату	Дата фактического погашения	Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в филиале иностранного банка)	ИНН векселедержателя (собственника)	ОГРН векселедержателя (собственника)	Код страны векселедержателя (собственника) по ОКСМ	Пояснение
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25

Подраздел 2.3. Векселя (кроме выпущенных иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал), принадлежащие третьим лицам и находящиеся в филиале иностранного банка по различным основаниям

Номер строки	Наименование векселедателя	ИНН векселедателя	ОГРН векселедателя	Код страны векселедателя по ОКСМ	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)	Серия векселя	Номер векселя	Номер бланка векселя	Идентификационный код векселя	Дата составления
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Срок и условия платежа			Процентная ставка по векселю, в процентах годовых	Вексельная сумма, единиц валюты номинала	Код валюты вексельной суммы	Дата поступления	Основания приобретения (поступления) (вид и реквизиты договора при наличии)	Векселедержатель	Статус векселедержателя (код)	ИНН векселедержателя	ОГРН векселедержателя	Код страны векселедержателя по ОКСМ	Состояние векселя на отчетную дату	Субъект авалирования (акцептования) векселя	Пояснение
условия платежа (код)	день 1	день 2													
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27

Раздел 3. Операции с ценными бумагами (кроме векселей), переданными иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в залог, принятыми им на возвратной основе (репо, заем), в залог

Номер строки	Наименование эмитента	ИНН эмитента	ОГРН эмитента	Код страны эмитента по ОКСМ	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN ценной бумаги	Код CFI	Код валюты ценной бумаги	Номинальная стоимость ценной бумаги
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Количество ценных бумаг, штук							Пояснение	Код принадлежности контрагента к сектору экономики по сделкам займа ценных бумаг (переданных)	Код принадлежности контрагента к сектору экономики по сделкам займа ценных бумаг (полученных)
переданных по сделкам прямого репо	переданных по сделкам займа	полученных по сделкам обратного репо	полученных по сделкам займа	переданных в залог по обязательствам иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал	переданных в залог по обязательствам третьих лиц	принятых в залог			
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21

Раздел 4. Операции с цифровыми правами

Подраздел 4.1. Цифровые свидетельства, выданные депозитарием

Номер строки	Наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, привлекающего инвестиции)	ИНН лица, привлекающего инвестиции	ОГРН (ОГРНИП) лица, привлекающего инвестиции	Код страны лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ	Наименование оператора инвестиционной платформы	ИНН оператора инвестиционной платформы	Наименование инвестиционной платформы, на которой обращаются утилитарные цифровые права	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)	Вид актива (в том числе работ, услуг), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав	Идентификационный номер утилитарного цифрового права, в отношении которого выдано цифровое свидетельство	Уникальное условное обозначение цифрового свидетельства	Код валюты цифрового свидетельства	Количество утилитарных цифровых прав в одном цифровом свидетельстве	Количество цифровых свидетельств, выпущенных депозитарием
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

Подраздел 4.2. Утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права, учитываемые на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария

Номер строки	Наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции)	ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции	ОГРН (ОГРНИП) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции	Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) (в отношении цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав)	Наименование цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав (при наличии)	Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав (при наличии)	Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав	Вид актива (в том числе работ, услуг), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении эмиссионной ценной бумаги	Наименование эмитента эмиссионной ценной бумаги	ИНН или TIN эмитента эмиссионной ценной бумаги	ОГРН эмитента эмиссионной ценной бумаги	Код страны регистрации эмитента эмиссионной ценной бумаги по ОКСМ	Регистрационный номер выпуска эмиссионной ценной бумаги	Код ISIN эмиссионной ценной бумаги	Код валюты эмиссионной ценной бумаги
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18

Номинальная стоимость ценной бумаги	Наименование регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов	ИНН регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов	Наименование оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, иных цифровых прав; оператора инвестиционной платформы	ИНН оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, иных цифровых прав; оператора инвестиционной платформы	Наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, иных цифровых прав; инвестиционной платформы
19	20	21	22	23	24

Количество цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав, штук	Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук					Вид счета (счета депо), открытого в депозитарии	Информация о владельце счета (счета депо) (код принадлежности к сектору экономики)	Код страны владельца счета (счета депо) по ОКСМ
	всего	из них						
		в залоге	распоряжение которыми ограничено в связи с действиями лица, привлекающего инвестиции; лица выпускающего цифровые права	по которым введен запрет на осуществление операций	под арестом			
25	26	27	28	29	30	31	32	33

Подраздел 4.2.1. Объем проведенных депозитарных операций с учитываемыми утилитарными цифровыми правами, цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами

Номер строки	Наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции)	ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции	ОГРН (ОГНИП) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции	Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) (в отношении цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав)	Наименование цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав (при наличии)	Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав	Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав	Вид актива (в том числе работ, услуг), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении эмиссионной ценной бумаги	Наименование эмитента эмиссионной ценной бумаги
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

ИНН или TIN эмитента эмиссионной ценной бумаги	ОГРН эмитента эмиссионной ценной бумаги	Код страны регистрации эмитента эмиссионной ценной бумаги по ОКСМ	Регистрационный номер выпуска эмиссионной ценной бумаги	Код ISIN эмиссионной ценной бумаги	Код валюты эмиссионной ценной бумаги	Номинальная стоимость ценной бумаги	Объем (количество) проведенных депозитарных операций с учитываемыми утилитарными цифровыми правами, цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами			
							прием на учет		снятие с учета	
							количество операций	объем	количество операций	объем
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23

Подраздел 4.3. Утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права, принадлежащие иностранному банку и приобретенные им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал

Номер строки	Наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции)	ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции	ОГРН (ОГРНИП) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции	Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) (в отношении цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав)	Наименование цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав (при наличии)	Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав (при наличии)	Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав	Вид актива (в том числе работ, услуг), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении ценной бумаги
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Наименование эмитента эмиссионной ценной бумаги	ИНН или TIN эмитента эмиссионной ценной бумаги	ОГРН эмитента эмиссионной ценной бумаги	Код страны регистрации эмитента эмиссионной ценной бумаги по ОКСМ	Регистрационный номер выпуска эмиссионной ценной бумаги	Код ISIN эмиссионной ценной бумаги	Код валюты эмиссионной ценной бумаги
12	13	14	15	16	17	18

Номинальная стоимость ценной бумаги	Наименование регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов	ИНН регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов	Наименование оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, иных цифровых прав; оператора инвестиционной платформы	ИНН оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, иных цифровых прав; оператора инвестиционной платформы	Наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, иных цифровых прав; инвестиционной платформы	Балансовая стоимость цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав, руб.	Номер балансового счета второго порядка
19	20	21	22	23	24	25	25a

Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих иностранному банку и приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал							
всего, штук	из них количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных иностранным банком на возвратной основе без прекращения признания)	из них количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, вложения в которые отсутствуют на балансовых счетах					
		приобретенных без первоначального признания по сделке репо	полученных по сделкам займа	обязательства по которым отсутствуют	вложения в которые признаны безнадежными долгами	ошибочно зачисленных на счета филиала иностранного банка	по другим причинам
26	27	28	29	30	31	32	33

Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук					Наименование организации, ведущей учет прав иностранного банка на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права, иные цифровые права	Признак организации, ведущей учет прав иностранного банка на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права, иные цифровые права	ИНН организации, ведущей учет прав иностранного банка на ценные бумаги, цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права, иные цифровые права	ОГРН организации, ведущей учет прав иностранного банка на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права, иные цифровые права	Код страны организации, ведущей учет прав иностранного банка на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права, иные цифровые права, по ОКСМ	Номер лицензии депозитария, специализированного депозитария, регистратора
всего	из них									
	в залоге	распоряжение которыми ограничено в связи с действиями лица, привлекающего инвестиции; лица, выпускающего цифровые права	по которым введен запрет на осуществление операций	под арестом						
34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44

Подраздел 4.4. Операции с утилитарными цифровыми правами, цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами, переданными иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, контрагентам на возвратной основе, принятыми им на возвратной основе

Номер строки	Наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции)	ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции	ОГРН (ОГРНИП) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции	Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав	Наименование цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав (при наличии)
1	2	3	4	5	6	7

Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав	Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав	Вид актива (в том числе работ, услуг), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении эмиссионной ценной бумаги	Наименование эмитента эмиссионной ценной бумаги	ИНН или TIN эмитента эмиссионной ценной бумаги	ОГРН эмитента эмиссионной ценной бумаги
8	9	10	11	12	13	14

Код страны регистрации эмитента эмиссионной ценной бумаги по ОКСМ	Регистрационный номер выпуска эмиссионной ценной бумаги	Код ISIN эмиссионной ценной бумаги	Код валюты эмиссионной ценной бумаги	Номинальная стоимость ценной бумаги	ИНН оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, иных цифровых прав; оператора инвестиционной платформы	Наименование информационной системы, на которой обращаются цифровые финансовые активы и иные цифровые права; инвестиционной платформы
15	16	17	18	19	20	21

Количество цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав, штук										Пояснение
переданных по сделкам прямого репо	переданных по сделкам займа	полученных по сделкам обратного репо	полученных по сделкам займа	переданных в залог по обязательствам иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал	переданных в залог по обязательствам третьих лиц	принятых в залог	распоряжение которыми ограничено в связи с действиями лица, привлекающего инвестиции; лица, выпускающего цифровые права	по которым введен запрет на осуществление операций	под арестом	
22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32

Руководитель (его заместитель) _____
 (должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
 (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«__» _____ Г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416711
«Отчет по ценным бумагам и цифровым правам филиала иностранного
банка»

Глава 1. Общие положения

1.1. Отчетность по форме 0416711 «Отчет по ценным бумагам и цифровым правам филиала иностранного банка» (далее – Отчет) составляется и представляется филиалом иностранного банка в Банк России ежемесячно по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, не позднее девятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением Отчета, представляемого в соответствии с абзацем вторым настоящего пункта. В Отчет включаются данные по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца.

По состоянию на 1 января текущего года Отчет представляется филиалом иностранного банка в Банк России не позднее десятого рабочего дня по окончании предыдущего года.

Отчет должен быть подписан руководителем филиала иностранного банка (его заместителем).

1.2. Филиал иностранного банка, не имеющего лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности, представляет Отчет по подразделам 1.3 и 1.4 раздела 1, подразделам 4.3 и 4.4 раздела 4 и по разделам 2 и 3 в полном объеме.

1.3. Понятия «резидент» и «нерезидент» используются для составления Отчета в значениях, установленных соответственно пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Федеральный закон № 173-ФЗ). Хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1

Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), отражается в Отчете в качестве резидента.

1.4. Полное и сокращенное (при наличии) наименования юридического лица – нерезидента, фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица – нерезидента указываются на английском языке или в латинской транслитерации.

1.5. При составлении Отчета государственную корпорацию развития «ВЭБ.РФ» следует относить к категории резидента, не являющегося кредитной организацией. Международные финансовые организации, в том числе созданные и осуществляющие свою деятельность в соответствии с межправительственными соглашениями, следует относить к категории прочих нерезидентов.

1.6. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, отражается в Отчете так же, как информация по ценным бумагам.

1.7. При отражении в Отчете сведений о количестве ценных бумаг показатели не должны принимать отрицательные значения.

Глава 2. Составление Отчета

2.1. Подраздел 1.1 раздела 1 Отчета составляется следующим образом:

2.1.1. В графе 2 указывается полное или сокращенное (при наличии) наименование лица, которому открыт счет депо номинального держателя (иностранного номинального держателя) или которому как номинальному держателю (иностранному номинальному держателю) открыт субсчет депо к клиринговому счету депо.

2.1.2. В графах 3, 9 и 30 указывается:

для резидента – идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) (десятизначный для юридического лица и двенадцатизначный для физического лица (для графы 9);

для нерезидента – идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) (далее – TIN) или его аналог, либо международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier, LEI) (далее – LEI) (при отсутствии TIN или его аналога), либо регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI).

При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН юридических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге), LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц – нерезидентов в графах 3, 9 и 30 указываются: для резидентов – 10 нулей, для нерезидентов – 3 нуля.

При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН физических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге) физических лиц – нерезидентов в графах 3, 9 и 30 указываются: для резидентов – 12 нулей, для нерезидентов – 5 нулей.

2.1.3. В графах 4, 10 и 31 указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) юридического лица – резидента.

2.1.4. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания – резидент, в графах 9 и 10 указываются ИНН, ОГРН управляющей компании – резидента.

Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания – нерезидент, в графе 9 указывается TIN или его аналог, либо LEI (при отсутствии TIN или его аналога), либо регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI) управляющей компании – нерезидента.

2.1.5. Для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг (акций или облигаций эмитента-резидента) и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг, в графах 9 и 10 указываются ИНН, ОГРН эмитента представляемых ценных бумаг.

Для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг (акций или облигаций эмитента-нерезидента либо ценных бумаг иного эмитента-нерезидента, удостоверяющих права в отношении акций или облигаций эмитента-нерезидента) и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг, в графе 9 указывается TIN или его аналог, либо LEI (при отсутствии TIN или его аналога), либо регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI) эмитента представляемых ценных бумаг.

2.1.6. Для залладных, обзаданными по которым являются несколько юридическх лиц, в графах 9 и 10 отражается информация по обзаданному лицу, указанному в залладной первым. Для залладных, обзаданными по которым являются физическхе лица, информация в графах 9 и 10 не заполняется.

2.1.7. В случае если эмитентом ценных бумаг является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации или в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ (далее – международная компания), в графах 9 и 10 указываются ИНН и ОГРН указанного эмитента.

2.1.8. В случае отсутствия данных об ИНН и ОГРН юридического лица – резидента, необходимых для заполнения граф 3, 4, 9, 10, 30 и 31, филиал иностранного банка должен указывать в графе 34 причину их незаполнения.

2.1.9. В графах 5, 11 и 32 указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является юридическое лицо (физическое лицо).

В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если юридическое лицо является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 995. В случае если юридическое лицо является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996. В случае если данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код 999. Страна, резидентом которой является юридическое лицо (физическое лицо), не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги. В графах 5, 11 и 32 не указывается в качестве страны, резидентом которой является юридическое лицо (физическое лицо), страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска (выдачи) ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены указанные ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной юридического лица (физического лица)).

Для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг резидента и нерезидента и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг, в графе 11 указывается код страны, резидентом которой является эмитент представляемых ценных бумаг.

Для закладных, обязанными по которым являются несколько юридических лиц, в графе 11 указывается код страны, резидентом которой

является обязанное лицо, указанное в закладной первым. Для закладных, обязанными по которым являются физические лица, в графе 11 указывается код страны, резидентами которой являются все физические лица, информация о которых указана в совокупности по строке в разрезе кода валюты закладной, кода страны, резидентами которой являются лица, обязанные по закладным, кода типа ценной бумаги (вида финансового инструмента), места хранения закладной.

2.1.10. При заполнении граф 6 и 29 используются следующие коды лиц, которым открыты счета депо номинального держателя (иностранный номинальный держатель), субсчета депо к клиринговым счетам депо как номинальным держателям (иностранному номинальным держателям) ценных бумаг, а также лиц, открывших лицевой счет (счет депо) номинального держателя (вышестоящие депозитарии, специализированные депозитарии, регистраторы, эмитенты), счет лица, действующего в интересах других лиц (организация-нерезидент, осуществляющая учет прав на ценные бумаги):

Код	Расшифровка кода
1	2
И	Нерезидент
Э	Эмитент
Р	Регистратор
К	Депозитарий (специализированный депозитарий) – кредитная организация
Н	Депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией

2.1.11. В графе 7 указывается номер счета депо, открытого номинальному держателю (иностранному номинальному держателю), субсчета депо к клиринговому счету депо, открытого номинальному держателю ценных бумаг (иностранному номинальному держателю).

2.1.12. В графе 8 отражаются в отношении эмитентов ценных бумаг (лиц, обязанных по ценным бумагам) полное или сокращенное (при наличии) наименование (для юридических лиц), фамилия, имя, отчество (при наличии) или фамилия и инициалы (для физических лиц). При этом указываются:

для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг резидента и нерезидента и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг, – наименование эмитента представляемых ценных бумаг;

для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда и в скобках название паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, – «ФЛ» и информация в совокупности по всем физическим лицам в разрезе кода валюты закладной, кода страны, резидентами которой являются лица, обязанные по закладным, кода типа ценной бумаги (вида финансового инструмента), места хранения закладной;

для цифровых свидетельств – полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя, привлекающих инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства;

для клиринговых сертификатов участия – наименование клиринговой организации, сформировавшей имущественный пул, и в скобках индивидуальное обозначение имущественного пула;

для ипотечных сертификатов участия (далее – ИСУ) – наименование организации, осуществляющей выдачу ИСУ (управляющего ипотечным покрытием), и в скобках индивидуальное обозначение ИСУ.

В случае если в закладной указано несколько юридических лиц, обязанных по закладной, отражается информация по обязанному лицу, указанному в закладной первым.

Для эмитента, являющегося международной компанией, в графе 8 указывается наименование эмитента на русском языке.

2.1.13. В графе 12 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) с использованием в целях составления подраздела 1.1 раздела 1 Отчета следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
BON1	Облигации федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации и облигации Банка России
BON2	Облигации органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и облигации муниципальных образований Российской Федерации
BON3	Облигации кредитных организаций – резидентов
BON4	Облигации прочих резидентов
BON5	Облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков
BON6	Облигации банков-нерезидентов
BON7	Облигации прочих нерезидентов
DS1	Депозитные сертификаты кредитных организаций – резидентов
DS2	Депозитные сертификаты банков-нерезидентов
SS1	Сберегательные сертификаты кредитных организаций – резидентов
SS2	Сберегательные сертификаты банков-нерезидентов
SHS1	Акции кредитных организаций – резидентов (обыкновенные)
SHS2	Акции кредитных организаций – резидентов (привилегированные)
SHS3	Акции прочих резидентов (обыкновенные)
SHS4	Акции прочих резидентов (привилегированные)
SHS5	Акции банков-нерезидентов (обыкновенные)
SHS6	Акции прочих нерезидентов (обыкновенные)
SHS7	Паи (акции), доли инвестиционных фондов – нерезидентов
SHS8	Паи (акции) инвестиционных фондов – резидентов
SHS9	Акции банков-нерезидентов (привилегированные)
SHS10	Акции прочих нерезидентов (привилегированные)
SN1	Структурные долговые ценные бумаги кредитных организаций – резидентов
SN2	Структурные долговые ценные бумаги прочих резидентов
SN3	Структурные долговые ценные бумаги банков-нерезидентов
SN4	Структурные долговые ценные бумаги прочих нерезидентов
DR1	Депозитарные расписки на ценные бумаги резидентов
DR2	Депозитарные расписки на ценные бумаги нерезидентов
CON	Складские свидетельства
WTS	Залоговые свидетельства (варранты)
OPN	Опционы эмитента
ENC1	Документарные закладные (кроме обездвиженных документарных закладных)
ENC2	Документарные закладные (обездвиженные)

1	2
ENC3	Электронные закладные
DIGS(UDR1)	Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей)
DIGS(UDR2)	Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) прав использования результатов интеллектуальной деятельности
DIGS(UDR3)	Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг
KSU	Клиринговые сертификаты участия
ISU	Ипотечные сертификаты участия
OTHER	Иные типы ценных бумаги (виды финансовых инструментов) (в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные в качестве ценных бумаг)

2.1.14. В графе 13 указывается:

для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, – регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (программы облигаций);

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания – резидент, – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии);

для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-нерезидентами, по которым у филиала иностранного банка отсутствуют сведения о международном идентификационном коде ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN) (далее – код ISIN), – регистрационный номер выпуска указанных ценных бумаг, присвоенный регистрационным органом в стране регистрации их выпуска (при наличии);

для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг резидентов и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг, – регистрационный номер (государственный регистрационный номер,

идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг (программы облигаций);

для цифровых свидетельств — уникальное условное обозначение цифрового свидетельства, присвоенное депозитарием, осуществляющим выдачу цифрового свидетельства, в соответствии с частью 6 статьи 9 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее — Федеральный закон № 259-ФЗ);

для ИСУ — регистрационный номер правил доверительного управления ипотечным покрытием;

для закладных, обязанными по которым являются юридические лица, — номер государственной ипотеки, а если предметом ипотеки являются несколько объектов недвижимости — номер государственной регистрации ипотеки первого указанного в закладной объекта недвижимости. Данные по закладным, обязанными по которым являются физические лица, в графе 13 не указываются.

Для ценных бумаг, выпущенных международной компанией, в графе 13 указывается регистрационный номер выпуска ценных бумаг.

2.1.15. В графе 14 указывается код ISIN ценной бумаги (при наличии). Для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг резидентов и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг, в графе 14 указывается код ISIN ценной бумаги.

Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов филиала иностранного банка, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.

2.1.16. В графе 15 указывается международный код классификации финансовых инструментов (CFI) (далее — код CFI) (при наличии). Для ценных

бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг резидентов и нерезидентов и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг, в графе 15 указывается код CFI ценной бумаги.

2.1.17. В графе 16 указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ).

В случае если номинальная стоимость ценной бумаги выражена в драгоценных металлах, в графе 16 указывается код валюты 643.

В случае если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, графа 16 не заполняется.

2.1.18. В графе 17 указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты номинала с округлением до двадцати знаков после запятой по правилам математического округления.

В случае если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрено погашение ее номинальной стоимости частями, в графе 17 указывается непогашенная часть номинальной стоимости ценной бумаги на конец последнего операционного дня отчетного месяца.

В случае если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрена индексация номинальной стоимости, в графе 17 указывается индексированная номинальная стоимость ценной бумаги на конец последнего операционного дня отчетного месяца.

В случае если неэмиссионная ценная бумага в качестве обязательного реквизита содержит сумму основного обязательства, которая может изменяться (уменьшаться) в течение периода обращения ценной бумаги в связи с возможностью погашения суммы обязательств по частям, в графе 17 указывается остаточная сумма обязательства на конец последнего операционного дня отчетного месяца. При этом по неэмиссионным ценным

бумагам сумма основного обязательства указывается без учета процентов, штрафов, пеней.

По ИСУ в графе 17 указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ИСУ, в расчете на один ИСУ, по закладным, обязанными по которым являются юридические лица, – первоначальная сумма основного обязательства, обеспеченного ипотекой, по закладным, обязанными по которым являются физические лица, – совокупная первоначальная сумма основного обязательства, обеспеченного ипотекой, по закладным, информация по которым указана в совокупности по всем физическим лицам в разрезе кода валюты закладной, кода страны, резидентами которой являются лица, обязанные по закладным, кода типа ценной бумаги (вида финансового инструмента), места хранения закладной.

В случае если номинальная стоимость ценной бумаги выражена в драгоценных металлах, в графе 17 указывается номинальная стоимость ценной бумаги в рублевом эквиваленте, определяемом по учетным ценам Банка России на драгоценные металлы, установленным Банком России в соответствии с абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях», по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца, при этом филиал иностранного банка должен указывать в графе 34 дополнительную информацию о номинальной стоимости указанной ценной бумаги, выраженной в драгоценных металлах, и трехзначный буквенно-цифровой код драгоценного металла в соответствии с Классификатором клиринговых валют.

В случае если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, графа 17 не заполняется.

2.1.19. В графе 18 указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо номинального держателя (иностранного номинального держателя), открытом для учета ценных бумаг, принадлежащих его клиентам, а также количество ценных бумаг, учитываемых на субсчете депо к

клиринговому счету депо, открытом номинальному держателю ценных бумаг (иностранному номинальному держателю). Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются в виде десятичной дроби с округлением до двадцати знаков после запятой по правилам математического округления. Округление дробной части ценной бумаги до целого числа не допускается. Данные по ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам), кодов типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов), выпусков, номиналов и вышестоящего депозитария. Данные по закладным, обязанными лицами по которым являются юридические лица, указываются в разрезе каждой закладной. Данные по закладным, обязанными лицами по которым являются физические лица, указываются совокупно по всем физическим лицам в разрезе кода валюты закладной, кода страны, резидентами которой являются лица, обязанные по закладным, кода типа ценной бумаги (вида финансового инструмента), места хранения закладной.

2.1.20. В графе 19 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения по одному или нескольким основаниям, в том числе по основаниям, предусмотренным графами 20–25.

В графе 20 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано право залога.

В графе 21 указывается совокупное количество ценных бумаг, ограничения распоряжения которыми связаны с их учетом на торговом счете депо, клиринговом счете депо и установлены статьями 15 и 16 Федерального закона от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте».

В графе 22 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения на основании требований статей 76, 84³, 84⁷, 84⁸ Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» либо в

соответствии с личным законом эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге) – нерезидента или законом страны обращения ценной бумаги.

В графе 23 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксирован запрет на осуществление операций с ценными бумагами.

В графе 24 указывается совокупное количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо эскроу-агента (депонированных по договору эскроу и учитываемых на счетах депо эскроу-агента).

В графе 25 указывается совокупное количество ценных бумаг, учет которых обособлен на основании федеральных законов и нормативных правовых актов Российской Федерации.

В графе 26 указывается совокупное количество ценных бумаг, учет которых обособлен на основании предписаний (требований) Банка России.

В графе 27 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксирован арест.

В случае если в отношении ценной бумаги зафиксированы обременения и (или) ограничения распоряжения одновременно по нескольким основаниям, указанным в графах 20–27, заполнению подлежит каждая графа, соответствующая этим основаниям.

2.1.21. В графе 28 указывается полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица.

2.1.22. В графе 33 указывается номер счета депо (лицевого счета), открытого филиалом иностранного банка в вышестоящем депозитарии (специализированном депозитарии, регистраторе).

В случае если иностранный банк, осуществляющий деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, имеющий лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности, является депозитарием, осуществляющим централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента, или осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг, реестра владельцев

инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, осуществляет учет и хранение закладных, графы 28–33 не заполняются.

В случае если по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца в соответствии с полученными филиалом иностранного банка документами, подтверждающими списание ценных бумаг, ценные бумаги были списаны со счета депо номинального держателя в одном вышестоящем депозитарии, но не были зачислены на счет депо номинального держателя в ином вышестоящем депозитарии, в графах 28–33 необходимо указывать информацию о вышестоящем депозитарии, в котором ценные бумаги были списаны.

При этом филиал иностранного банка должен указывать в графе 34 информацию о том, что в графах 28–33 указана информация о вышестоящем депозитарии, в котором ценные бумаги были списаны, в связи с отсутствием подтверждающих документов по зачислению ценных бумаг в иной вышестоящий депозитарий (с указанием сведений о вышестоящем депозитарии, в который ценные бумаги должны быть зачислены по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца). Также в графе 34 указывается информация (при наличии), которая по решению филиала иностранного банка является существенной.

2.1.23. В графе 35 указывается значение «Да» в случае, если номинальному держателю, иностранному номинальному держателю открыт в филиале иностранного банка счет депо иностранного номинального держателя типа «С» или субсчет депо типа «С», открытый к клиринговому счету депо.

2.2. Подраздел 1.2 раздела 1 Отчета составляется следующим образом:

2.2.1. Информация о ценных бумагах, учитываемых на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя и субсчетах депо к клиринговому счету депо, открытых лицу как номинальному держателю, в подразделе 1.2 раздела 1 не отражается.

2.2.2. Графы 2–11, 14–22, 25–29 заполняются так же, как графы 8–17, 19–27, 28–32 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета соответственно.

В случае если по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца в соответствии с полученными филиалом иностранного банка документами, подтверждающими списание ценных бумаг, ценные бумаги были списаны со счета депо номинального держателя в одном вышестоящем депозитарии, но не были зачислены на счет депо номинального держателя в ином вышестоящем депозитарии, в графах 25–29 необходимо указывать информацию о вышестоящем депозитарии, в котором ценные бумаги были списаны.

При этом филиал иностранного банка должен указывать в графе 30 информацию о том, что в графах 25–29 указана информация о вышестоящем депозитарии, в котором ценные бумаги были списаны, в связи с отсутствием подтверждающих документов по зачислению ценных бумаг в иной вышестоящий депозитарий (с указанием сведений о вышестоящем депозитарии, в который ценные бумаги должны быть зачислены по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца). Также в графе 30 указывается информация, являющаяся по решению филиала иностранного банка существенной.

2.2.3. В графе 12 указывается вид счета (счета депо), открытого в филиале иностранного банка (депозитарии), с использованием следующих обозначений:

Вид счета (счета депо)	Расшифровка обозначения вида счета (счета депо)
1	2
OWNER	Счет депо владельца
TRANSITOWNER	Специальный транзитный счет депо владельца
DEPOPROG	Счет депо депозитарных программ
TRUSTEE	Счет депо доверительного управляющего
ISSUER	Казначейский счет депо эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам)
EMISSION	Эмиссионный счет
DEPOSIT	Депозитный счет депо
TRANSIT	Транзитный счет депо
HOLDER	Счет клиентов номинальных держателей
FAUTHOLDER	Счет депо иностранного уполномоченного держателя

1	2
NONEOWNER	Счет неустановленных лиц
SUBOWNER	Субсчет депо к клиринговому счету депо, открытый владельцу
SUBTRUSTEE	Субсчет депо к клиринговому счету депо, открытый доверительному управляющему
SUBFAUTHOLDER	Субсчет депо к клиринговому счету депо, открытый иностранному уполномоченному держателю
SUBISSUER	Казначейский субсчет депо эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам) к клиринговому счету депо
INVPS	Счет депо инвестиционного товарищества
ESCROW	Счет депо эскроу-агента
DEPODFA	Счет депо цифровых финансовых активов
WITHDRAWAL	Счет хранения ценных бумаг, не предназначенный для учета прав на ценные бумаги (для погашенных ценных бумаг; для ценных бумаг иностранного эмитента, по которым осуществлена автоматическая конвертация)
OTHER	Иные счета (счета депо) (в том числе счета, предназначенные для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг)

2.2.4. В графе 13 указывается совокупное количество следующих ценных бумаг, учтенных на счетах (счетах депо), открытых в филиале иностранного банка (депозитарии):

принадлежащих на правах собственности юридическим (включая федеральные органы государственной власти Российской Федерации и органы государственной власти субъектов Российской Федерации) и физическим лицам, учитываемых на счетах депо владельцев, торговых счетах депо владельцев;

учитываемых на специальных транзитных счетах депо владельцев, открытых филиалом иностранного банка нерезидентам для учета иностранных ценных бумаг, приобретенных нерезидентами на основании сделок (операций) с иностранными ценными бумагами, предусмотренных пунктом 1 Указа Президента Российской Федерации от 8 ноября 2023 года № 844 «О дополнительных временных мерах экономического характера, связанных с обращением иностранных ценных бумаг»;

учитываемых на счетах депо депозитарных программ, открытых филиалом иностранного банка для учета прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента-резидента, размещение и (или) организация обращения которых за

пределами территории Российской Федерации осуществляются посредством размещения в соответствии с иностранным правом ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг резидента и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг;

учитываемых на счетах (счетах депо) клиентов – доверительных управляющих, торговых счетах депо доверительных управляющих;

учитываемых на счетах клиентов номинальных держателей, осуществляющих учет прав на ценные бумаги, в случае прекращения исполнения ими функций по учету прав на ценные бумаги других лиц при отсутствии оснований для зачисления указанных ценных бумаг на другие счета;

выкупленных эмитентом (лицом, обязанным по ценным бумагам) для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских счетах депо эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам), являющихся клиентами депозитария, а для иностранных банков, осуществляющих деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал и являющихся расчетными депозитариями, – в том числе учитываемых на казначейских субсчетах депо эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам) к клиринговому счету депо;

находящихся в размещении, а также изъятых из обращения для погашения или конвертации, учитываемых на эмиссионных счетах клиентов депозитария;

переданных в депозит нотариусу или суду, учитываемых на депозитных счетах депо;

переданных владельцами в оплату инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов или долей в общем имуществе инвестиционного товарищества, учитываемых на транзитных счетах депо (счетах депо инвестиционного товарищества), открытых филиалом иностранного банка на

имя управляющей компании паевого инвестиционного фонда (уполномоченного управляющего товарища);

учитываемых на счетах клиентов иностранного номинального держателя, осуществляющих учет прав на ценные бумаги, в случае прекращения исполнения ими функций по учету прав на ценные бумаги других лиц при отсутствии оснований для зачисления указанных ценных бумаг на другие счета иностранного номинального держателя, на торговых счетах депо иностранного номинального держателя;

учитываемых на счетах депо иностранных уполномоченных держателей, торговых счетах депо иностранных уполномоченных держателей, а для филиалов иностранных банков, являющихся расчетными депозитариями, – в том числе на субсчетах иностранных уполномоченных держателей в рамках открытого клирингового счета депо;

учитываемых на счетах неустановленных лиц;

учитываемых на счетах депо инвестиционного товарищества;

депонированных по договору эскроу и учитываемых на счетах депо эскроу-агента;

обособленных на основании федеральных законов и нормативных правовых актов Российской Федерации;

обособленных на основании предписаний (требований) Банка России;

отражаемых на иных счетах (счетах депо).

Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются в виде десятичной дроби с округлением до двадцати знаков после запятой по правилам математического округления. Округление дробной части ценной бумаги до целого числа не допускается. Данные по ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам), кодов типов ценных бумаг, выпусков, номиналов, кодов стран владельцев счетов депо, вышестоящего депозитария. Данные по закладным, обязанными лицами по которым являются юридические лица, указываются в разрезе каждой закладной. Данные по закладным, обязанными лицами по

которым являются физические лица, указываются совокупно по всем физическим лицам в разрезе кода валюты закладной, кода страны, резидентами которой являются лица, обязанные по закладным, кода типа ценной бумаги (вида финансового инструмента), места хранения закладной.

2.2.5. Графа 23 заполняется для следующих видов счетов (счетов депо), указанных в графе 12: «OWNER», «DEPOPROG», «TRUSTEE», «HOLDER», «FAUTHOLDER», «SUBOWNER», «SUBTRUSTEE», «ESCROW». Для других видов счетов (счетов депо) следует указывать значение 000.

В случае когда владельцами ценных бумаг, учитываемых на счете депо владельца для учета общей долевой собственности, являются лица, относящиеся к разным секторам экономики, в графе 23 следует указывать значение 000.

В графе 23 указывается информация о владельцах счетов (счетов депо) в разрезе секторов экономики Российской Федерации и нерезидентов с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
S111	Нефинансовые государственные организации
S112	Другие нефинансовые организации
S121	Центральный банк Российской Федерации
S122	Кредитные организации
S124	Инвестиционные фонды
S125	Другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)
S1251	Государственные финансовые корпорации
S128	Страховщики
S129	Негосударственные пенсионные фонды
S131	Федеральные органы государственной власти
S132	Органы государственной власти субъектов Российской Федерации
S133	Органы местного самоуправления
S134	Внебюджетные фонды
S14	Физические лица и некоммерческие организации, обслуживающие население
S24	Физические лица – нерезиденты
S2	Юридические лица – нерезиденты

Коды с кодировкой «S1» относятся только к резидентам.

В целях составления Отчета (заполнения графы 23) при отнесении владельцев лицевых счетов, счетов депо (счетов) к секторам и подсекторам экономики следует руководствоваться приведенными в настоящем подпункте положениями.

Сектор «нефинансовые организации» включает в себя коммерческие и некоммерческие организации, занимающиеся производством товаров и оказанием нефинансовых услуг, независимо от формы собственности и организационно-правовой формы. В сектор «нефинансовые организации» также включаются унитарные предприятия.

В подсектор «нефинансовые государственные организации» включаются нефинансовые организации с кодами 11–14, 61 Общероссийского классификатора форм собственности (далее – ОКФС).

В подсектор «другие нефинансовые организации» включаются нефинансовые организации – резиденты с прочими кодами ОКФС.

В сектор «финансовые корпорации» включаются Центральный банк Российской Федерации, кредитные организации, инвестиционные фонды, страховщики, негосударственные пенсионные фонды, государственные финансовые корпорации и другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов).

В подсектор «кредитные организации» включаются банки и небанковские кредитные организации, имеющие лицензию Банка России на осуществление банковских операций.

В подсектор «инвестиционные фонды» включаются акционерные инвестиционные фонды, а также паевые инвестиционные фонды.

В случае если учредителем управления ценными бумагами, учитываемыми на счетах депо управляющей компании, является страховщик, инвестиционный фонд или негосударственный пенсионный фонд, в отношении указанных ценных бумаг в графе 23 указывается их принадлежность страховщику (код «S128»), инвестиционному фонду (код «S124») или негосударственному пенсионному фонду (код «S129»)

соответственно. В случае если учредителями управления ценными бумагами, учитываемыми на счетах депо управляющей компании, являются иные лица, в графе 23 указывается их принадлежность к другим финансовым организациям (код «S125»).

В подсектор «другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)» включаются юридические лица, предоставляющие на основании лицензий услуги на рынках ценных бумаг, услуги страхового брокера, а также услуги, оказываемые в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга), услуги по предоставлению займов под залог (деятельность ломбардов) или иные услуги финансового характера. В данный подсектор включаются инвестиционные компании, управляющие компании, биржи, брокерские организации, кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, организации, осуществляющие финансирование под уступку денежных требований (факторинговые компании), ломбарды, саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, страховые агенты и страховые брокеры, являющиеся юридическими лицами, и другие финансовые посредники.

В подсектор «государственные финансовые корпорации» следует включать также государственную корпорацию развития «ВЭБ.РФ».

В подсектор «страховщики» включаются юридические лица, предоставляющие на основании лицензии услуги страхования, перестрахования, взаимного страхования.

В подсектор «негосударственные пенсионные фонды» включаются юридические лица, предоставляющие на основании лицензии на осуществление деятельности по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию услуги негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе досрочного негосударственного пенсионного обеспечения, формирования долгосрочных сбережений, и (или) обязательного пенсионного страхования.

В целях составления подраздела 1.2 раздела 1 Отчета в сектор государственного управления включаются:

федеральные органы государственной власти Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств федерального бюджета;

органы государственной власти субъектов Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации;

органы местного самоуправления Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет местных бюджетов муниципальных образований;

государственные внебюджетные фонды и государственные территориальные внебюджетные фонды (Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, территориальные фонды обязательного медицинского страхования).

В сектор «физические лица и некоммерческие организации, обслуживающие население» включаются физические лица и индивидуальные предприниматели, общественные и религиозные организации, фонды, имеющие социальные, благотворительные, культурные, образовательные или иные общественно полезные цели.

Принадлежность к сектору «нерезиденты» определяется в соответствии с пунктом 7 части 1 статьи 1 Федерального закона № 173-ФЗ.

В случае аннулирования (отзыва) лицензии на осуществление лицензируемой деятельности у владельца счета депо в графе 23 указывается сектор экономики, к которому принадлежал владелец счета депо до даты изменения в ЕГРЮЛ кода основного вида экономической деятельности, определенного в соответствии с Общероссийским классификатором видов экономической деятельности (далее соответственно – ОКВЭД 2, код ОКВЭД 2), и его названия или исключения его из ЕГРЮЛ.

В отношении ликвидированных депонентов, счета которых заблокированы в связи с невозможностью списания ценных бумаг на счета неустановленных лиц, открытые реестродержателем или депозитарием, в графе 23 следует указывать значение 000.

В других случаях, не указанных в настоящем подпункте, в графе 23 следует указывать значение 000 с отражением информации о причине указания такого значения в графе 30.

2.2.6. В графе 24 указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, резидентом которой является владелец счета (счета депо).

В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998. Для хозяйственных обществ со статусом международных компаний, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 995. Для хозяйственных обществ со статусом международных компаний, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996. В случае если данные о стране владельца счета (счета депо) отсутствуют, указывается код 999.

2.2.7. В графе 31 указывается значение «Да» в случае, если депоненту в филиале иностранного банка открыт счет депо владельца типа «С», счет депо доверительного управляющего типа «С», счет депо иностранного уполномоченного держателя типа «С», счет депо депозитарных программ типа «С», торговый счет депо типа «С» или субсчет депо типа «С», открытый к клиринговому счету депо.

2.3. Подраздел 1.2.1 раздела 1 Отчета составляется следующим образом:

2.3.1. В подразделе 1.2.1 раздела 1 Отчета отражается информация о проведенных депозитарных операциях с учитываемыми филиалом иностранного банка ценными бумагами, в том числе ценными бумагами, в отношении которых депозитарий прекратил оказание услуг по учету прав в

отчетном месяце. Информация раскрывается по каждому эмитенту (лицу, обязанному по ценной бумаге) и каждому выпуску ценных бумаг. Данные по закладным, обязанными лицами по которым являются юридические лица, указываются в разрезе каждой закладной. Данные по закладным, обязанными лицами по которым являются физические лица, указываются совокупно по всем физическим лицам в разрезе кода валюты закладной, кода страны, резидентами которой являются лица, обязанные по закладным, кода типа ценной бумаги (вида финансового инструмента), места хранения закладной.

2.3.2. Графы 2–11 заполняются так же, как графы 8–17 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.

2.3.3. В графе 12 указывается количество проведенных операций по зачислению ценных бумаг на счета депо за календарный месяц, предшествующий последнему операционному дню отчетного месяца.

2.3.4. В графе 14 указывается количество проведенных операций по списанию ценных бумаг со счетов депо за календарный месяц, предшествующий последнему операционному дню отчетного месяца.

2.3.5. В графе 16 указывается количество проведенных операций по переводу ценных бумаг со счета депо депонента на счет депо другого депонента внутри депозитария без учета перевода ценных бумаг между разделами внутри одного счета депо за календарный месяц, предшествующий последнему операционному дню отчетного месяца.

2.3.6. В графе 13 указывается объем проведенных операций по зачислению ценных бумаг (количество зачисленных ценных бумаг) на счета депо за календарный месяц, предшествующий последнему операционному дню отчетного месяца.

2.3.7. В графе 15 указывается объем проведенных операций по списанию ценных бумаг (количество списанных ценных бумаг) со счетов депо за календарный месяц, предшествующий последнему операционному дню отчетного месяца.

2.3.8. В графе 17 указывается объем проведенных операций по переводу ценных бумаг (количество переведенных ценных бумаг) со счета депо депонента на счет депо другого депонента внутри депозитария без учета перевода ценных бумаг между разделами внутри одного счета депо за календарный месяц, предшествующий последнему операционному дню отчетного месяца.

2.4. Подраздел 1.3 раздела 1 Отчета составляется следующим образом:

2.4.1. В подразделе 1.3 раздела 1 Отчета отражается информация в отношении ценных бумаг (кроме векселей) в разрезе:

ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, и приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал;

ценных бумаг, переданных доверительному управляющему;

ценных бумаг на казначейских счетах депо эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге);

ценных бумаг, указанных в абзацах втором и четвертом настоящего подпункта, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения;

организаций, осуществляющих учет прав иностранного банка на ценные бумаги, указанные в абзацах втором и четвертом настоящего подпункта.

Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются в виде десятичной дроби с округлением до двадцати знаков после запятой по правилам математического округления. Округление дробной части ценной бумаги до целого числа не допускается. Данные по эмиссионным ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов, выпусков, а по неэмиссионным ценным бумагам – в разрезе лиц, обязанных по ценным бумагам, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов), номиналов, а также в разрезе стран, резидентами которых являются организации, осуществляющие учет прав филиала иностранного банка на ценные бумаги.

Данные по закладным, обязанными лицами по которым являются юридические лица, указываются в разрезе каждой закладной. Данные по закладным, обязанными лицами по которым являются физические лица, указываются совокупно по всем физическим лицам в разрезе кода валюты закладной, кода страны, резидентами которой являются лица, обязанные по закладным, кода типа ценной бумаги (вида финансового инструмента), места хранения закладной.

2.4.2. Графы 2–11 заполняются так же, как графы 8–17 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.

2.4.3. В графе 12 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, и приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал (за исключением ценных бумаг, переданных таким иностранным банком на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление). По отдельным категориям указанные данные отражаются в графах 13–19.

В графе 13 указывается количество ценных бумаг, вложения в которые отражаются на балансовых счетах (за исключением ценных бумаг, переданных иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), а также информация о закладных, принадлежащих такому иностранному банку на праве собственности.

В графе 14 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал без первоначального

признания по сделке репо, вложения в которые не отражены на его балансовых счетах.

В графе 15 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, полученных по сделкам займа, вложения в которые не отражены на его балансовых счетах.

В графе 16 указывается совокупное количество следующих ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, обязательства по которым отсутствуют до даты их возврата, вложения в которые не отражены на его балансовых счетах:

закладных, обязательства по которым исполнены (до даты передачи закладных в орган, осуществляющий государственную регистрацию прав по ипотеке), а также закладных, по которым обязательство заемщика перед иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, равно нулю в связи с тем, что кредит не выдан;

ценных бумаг, обязательства по которым отсутствуют (погашены), но сами ценные бумаги еще не возвращены эмитенту (лицу, обязанному по ценным бумагам).

В графе 17 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, вложения в которые признаны безнадежными долгами и не отражены на его балансовых счетах.

В графе 18 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, вложения в которые не отражены на его балансовых счетах,

ошибочно зачисленных на счета такого иностранного банка в вышестоящей организации, осуществляющей учет прав такого иностранного банка на ценные бумаги, подлежащие возврату.

В графе 19 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, вложения в которые не отражены на его балансовых счетах по иным причинам.

2.4.4. В графе 20 указывается совокупное количество выкупленных для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских счетах эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам).

В графе 21 указывается совокупное количество ценных бумаг, находящихся в размещении, а также изъятых из обращения для погашения или конвертации, учитываемых на эмиссионных счетах, открываемых эмитенту в депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента, для зачисления полного объема выпуска ценных бумаг при осуществлении эмиссии либо выкупе ценных бумаг эмитентом в целях погашения (аннулирования).

2.4.5. Графы 22–26 и 28–30 заполняются так же, как графы 19–23 и 25–27 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета соответственно.

В графе 27 указывается совокупное количество ценных бумаг, учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента (депонированных по договору эскроу и учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента).

2.4.6. Графы 31–35 заполняются только по ценным бумагам, учет прав на которые осуществляется в стороннем депозитарии или у регистратора.

В графе 31 указывается полное или сокращенное (при наличии) наименование организации, осуществляющей учет прав иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на ценные бумаги.

В графе 32 указывается код организации, осуществляющей учет прав иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на ценные бумаги, в соответствии с кодами, приведенными в подпункте 2.1.10 пункта 2.1 настоящего Порядка.

В графе 33 отражается ИНН организации-резидента, осуществляющей учет прав филиала иностранного банка на ценные бумаги. Для нерезидента приводится TIN или его аналог, либо LEI (при отсутствии TIN и его аналога), либо регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI). При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН юридических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге), LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц – нерезидентов в графе 33 указываются: для резидентов – 10 нулей, для нерезидентов – 3 нуля.

В графе 34 указывается ОГРН организации-резидента, осуществляющей учет прав иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на ценные бумаги.

В графе 35 указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, резидентом которой является юридическое лицо, осуществляющее учет прав иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на ценные бумаги. В случае отсутствия данных о стране нерезидента в графе 35 указывается код 999.

2.4.7. В графе 36 указывается информация (при наличии), которая по решению филиала иностранного банка является существенной.

2.5. Подраздел 1.4 раздела 1 Отчета составляется следующим образом:

2.5.1. Графы 2–5, 7–11 и 13 заполняются так же, как графы 8–17 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.

2.5.2. В графе 6 указывается основной вид экономической деятельности эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге) в соответствии с классом, определенным ОКВЭД 2. В отношении эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам) – нерезидента графа 6 заполняется с использованием кода ОКВЭД 2,

соответствующего (или приближенного по содержанию) основному виду деятельности эмитента-нерезидента, указанному в его учредительных документах (при наличии такой информации).

В случае если эмитентами являются органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации или органы местного самоуправления Российской Федерации (код типа ценной бумаги «BON2»), иностранные государства или иностранные центральные банки (код типа ценной бумаги «BON5»), а также если осуществлены вложения в паи (акции, доли) инвестиционных фондов (коды типов ценных бумаг «SHS7» и «SHS8»), графа 6 не заполняется.

2.5.3. В графе 12 указывается количество ценных бумаг.

2.5.4. В графе 14 указывается стоимость (в тысячах рублей) эмиссионных ценных бумаг и инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов (включая эмиссионные ценные бумаги и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, переданные иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление) с учетом дисконта или премии на конец последнего операционного дня каждого отчетного месяца и без учета накопленного купонного дохода, отраженного в графе 16, а также без учета переоценки и корректировок к ней, величины оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, отраженных в графах 17, 18 и 20.

Информация по эмиссионным ценным бумагам представляется в разрезе эмитентов и выпусков, по инвестиционным паям – в разрезе паевых инвестиционных фондов.

2.5.5. В графе 15 указывается номер балансового счета второго порядка, на котором учтены вложения в эмиссионные ценные бумаги и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, принадлежащие иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на праве собственности (включая

переданные им на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление).

2.5.6. В графе 16 указывается величина накопленного купонного дохода (уплаченного купонного дохода и начисленного купонного дохода), отраженная на балансе на конец последнего операционного дня отчетного месяца, в тысячах рублей с округлением до двух знаков после запятой по правилам математического округления.

2.5.7. В графе 17 указывается величина отрицательной (положительной) переоценки вложений в ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости (включая ценные бумаги, отраженные на счетах бухгалтерского учета, на которых учитывается оценка долей участия иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, в уставном капитале дочерних и зависимых организаций, в паевых инвестиционных фондах). Отрицательная переоценка отражается со знаком «-» (минус), положительная – со знаком «+» (плюс).

2.5.8. В графе 18 указываются величина корректировки, увеличивающей (уменьшающей) стоимость долговых ценных бумаг, оцениваемых по справедливой либо амортизированной стоимости, и величина корректировки стоимости приобретения долевых ценных бумаг по отношению к их справедливой стоимости при первоначальном признании. Корректировки, увеличивающие стоимость, указываются со знаком «+» (плюс), корректировки, уменьшающие стоимость, – со знаком «-» (минус).

2.5.9. В графе 19 указывается уровень исходных данных в иерархии справедливой стоимости (I, II или III), используемых в соответствии с требованиями пунктов 72–90 Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости»¹ для оценки справедливой стоимости ценных бумаг.

¹ Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 2 февраля 2016 года, регистрационный

2.5.10. В графе 20 указывается в тысячах рублей величина оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки (при наличии), признанного в отношении ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход либо по амортизированной стоимости в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» в редакции 2014 года².

2.5.11. В графе 21 указывается информация (при наличии), которая по решению филиала иностранного банка является существенной.

2.6. Подраздел 2.1 раздела 2 Отчета составляется следующим образом:

2.6.1. В подразделе 2.1 раздела 2 Отчета отражается информация по векселям, учтенным иностранным банком, осуществляющим деятельность на

№ 40940) с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 11 июля 2016 года № 111н (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный № 43044) (далее – приказ Минфина России № 111н), приказом Минфина России от 17 сентября 2024 года № 127н (зарегистрирован Минюстом России 2 декабря 2024 года, регистрационный № 80431), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный № 42869) (далее – приказ Минфина России № 98н), приказом Минфина России № 111н.

² Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 111н, приказом Минфина России от 27 марта 2018 года № 56н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 16 апреля 2018 года, регистрационный № 50779), приказом Минфина России от 4 июня 2018 года № 125н «О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 21 июня 2018 года, регистрационный № 51396), приказом Минфина России от 16 сентября 2019 года № 146н «О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности «Редакционные исправления в МСФО» в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 9 октября 2019 года, регистрационный № 56187), приказом Минфина России от 7 апреля 2020 года № 55н «О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности «Реформа базовой процентной ставки (Поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39 и МСФО (IFRS) 7)» в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 3 июля 2020 года, регистрационный № 58832), приказом Минфина России от 14 декабря 2020 года № 304н «О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности «Поправки к МСФО (IFRS) 17 «Договоры страхования» в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 19 января 2021 года, регистрационный № 62135), приказом Минфина России от 17 февраля 2021 года № 23н «О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности «Реформа базовой процентной ставки – этап 2 (Поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 4 и МСФО (IFRS) 16)» в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 22 марта 2021 года, регистрационный № 62829), приказом Минфина России от 17 февраля 2021 года № 24н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности «Поправки к ссылкам на «Концептуальные основы» (Поправки к МСФО (IFRS) 3 «Объединение бизнесов»), «Основные средства – поступления до использования по назначению (Поправки к МСФО (IAS) 16 «Основные средства»), «Обременительные договоры – затраты на исполнение договора (Поправки к МСФО (IAS) 37)» и «Ежегодные усовершенствования Международных стандартов финансовой отчетности, период 2018–2020 гг.» в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 22 марта 2021 года, регистрационный № 62828).

территории Российской Федерации через свой филиал, по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца, а также по векселям, которые были (в том числе погашены, проданы) в течение отчетного месяца.

2.6.2. Графа 2 заполняется так же, как графа 8 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.

2.6.3. В графе 3 для векселедателя указывается: для резидента – ИНН (десятизначный для юридического лица и двенадцатизначный для физического лица), для нерезидента – TIN или его аналог, либо LEI (при отсутствии TIN или его аналога), либо регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI). При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН юридических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге), LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц – нерезидентов в графе 3 указываются: для резидентов – 10 нулей, для нерезидентов – 3 нуля. При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН физических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге) физических лиц – нерезидентов в графе 3 указываются: для резидентов – 12 нулей, для нерезидентов – 5 нулей.

2.6.4. В графе 4 указывается ОГРН векселедателя-резидента (при наличии).

2.6.5. В графе 5 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является векселедатель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента в графе 5 указывается код 999.

2.6.6. В графе 6 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в целях составления подраздела 2.1 раздела 2 Отчета с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
BIL1	Векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации
BIL2	Векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований Российской Федерации

1	2
BIL3	Векселя кредитных организаций – резидентов
BIL4	Векселя прочих резидентов
BIL5	Векселя иностранного государства
BIL6	Векселя банков-нерезидентов
BIL7	Векселя прочих нерезидентов

2.6.7. В графе 7 указывается серия векселя, присвоенная векселедателем в соответствии с установленной им процедурой присвоения серий и номеров выпущенным векселям. В случае отсутствия серии векселя графа 7 не заполняется.

В графе 8 указывается номер векселя, присвоенный ему при выпуске векселедателем. В случае отсутствия номера векселя графа 8 не заполняется.

В графе 9 указывается номер бланка векселя. В случае отсутствия номера бланка векселя графа 9 не заполняется.

В графе 10 указывается уникальный идентификационный код векселя, сформированный в соответствии с внутренними документами иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал.

В графе 11 указывается дата составления векселя (дата выпуска векселя векселедателем).

2.6.8. В графе 12 отражаются условия платежа по векселю с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	На определенную дату (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска)
2	По предъявлении
3	По предъявлении, но не ранее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска)
4	По предъявлении, но не ранее определенной даты и не позднее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска)
5	По предъявлении, но не позднее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска)
99	Иное

В случае если в графе 12 указывается код 99, в графе 45 отражаются причины отнесения условий платежа по векселю к данному коду.

В графе 13 для кодов 1, 3 и 4, отраженных в графе 12, указывается дата, в которую или не ранее которой вексель может быть предъявлен к платежу. Для кода 5, отраженного в графе 12, графа 13 не заполняется.

В графе 14 для кодов 4 и 5, отраженных в графе 12, указывается дата, не позднее которой вексель может быть предъявлен к платежу.

Для векселей, условия платежа по которым не содержат конкретных дат и (или) сроков, значения в графах 13 и 14 рассчитываются филиалом иностранного банка самостоятельно.

По векселям «по предъявлении» (код 2, указанный в графе 12) графы 13 и 14 не заполняются.

2.6.9. В графе 15 указывается процентная ставка по векселю в процентах годовых с округлением до трех десятичных знаков после запятой по правилам математического округления. В случае если в векселе отражена процентная ставка, которая подлежит периодическому пересмотру и (или) изменению, в графе 15 процентная ставка по векселю не заполняется, при этом в графе 45 указывается процентная ставка, которая подлежит периодическому пересмотру и (или) изменению, отраженная в векселе.

2.6.10. В графе 16 указывается вексельная сумма в единицах валюты, в которой выписан вексель.

2.6.11. В графе 17 указывается цифровой код валюты, в которой выражена вексельная сумма, согласно ОКВ.

2.6.12. В графе 18 указывается балансовая стоимость векселя (покупная стоимость) на дату принятия на баланс в рублях.

2.6.13. В графе 19 указывается балансовая стоимость векселя на конец последнего операционного дня отчетного месяца в рублях (без учета накопленного дисконта (процента). В случае если вексель приобретен по цене выше вексельной суммы, балансовая стоимость векселя уменьшается на сумму премии.

2.6.14. В графе 20 указываются накопленный по векселю дисконт и (или) процент в рублях (для выбывших в отчетном месяце векселей – на дату выбытия).

2.6.15. В графе 21 указывается величина отрицательной (положительной) переоценки векселя, оцениваемого по справедливой стоимости через прибыль или убыток либо через прочий совокупный доход. Отрицательная переоценка отражается со знаком «-» (минус), положительная – со знаком «+» (плюс).

2.6.16. В графе 22 указывается величина корректировки, увеличивающей (уменьшающей) стоимость векселя, оцениваемого по амортизированной или справедливой стоимости через прибыль или убыток либо через прочий совокупный доход. Корректировки, увеличивающие стоимость векселя, указываются со знаком «+» (плюс), корректировки, уменьшающие стоимость векселя, – со знаком «-» (минус).

2.6.17. В графе 23 указывается в рублях величина оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки (при наличии), признанного в отношении векселей, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход либо по амортизированной стоимости.

2.6.18. В графе 24 указывается дата принятия на баланс векселя в соответствии с первичными документами филиала иностранного банка (дата постановки на бухгалтерский учет).

2.6.19. В графе 25 указываются реквизиты документа, являющегося основанием приобретения векселя (в том числе договора купли-продажи, договора мены, договора выпуска векселя, заявки на приобретение векселя, соглашения).

2.6.20. В графе 26 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица или фамилия, имя и отчество (при наличии) физического лица, у которого приобретен вексель.

В графе 27 для контрагента, у которого приобретен вексель, указывается: для резидента – ИНН (десятизначный для юридического лица и

двенадцатизначный для физического лица (при наличии), для нерезидента – TIN или его аналог, либо LEI (при отсутствии TIN или его аналога), либо регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI). При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН юридических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге), LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц – нерезидентов в графе 27 указываются: для резидентов – 10 нулей, для нерезидентов – 3 нуля. При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН физических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге) физических лиц – нерезидентов в графе 27 указываются: для резидентов – 12 нулей, для нерезидентов – 5 нулей.

В графе 28 указывается ОГРН (при наличии) контрагента-резидента, у которого приобретен вексель.

В графе 29 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является контрагент по сделке. В случае отсутствия данных о стране нерезидента в графе 29 указывается код 999.

2.6.21. В графе 30 указывается пятизначное значение балансового (внебалансового) счета второго порядка, на котором вексель учтен на конец последнего операционного дня отчетного месяца.

2.6.22. В графе 31 указывается фактическое место нахождения векселя (в частности, «хранилище филиала иностранного банка» или «под отчетом у работника филиала иностранного банка»). В случае нахождения векселя вне филиала иностранного банка (кроме случая «под отчетом у работника филиала иностранного банка») в графе 31 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование организации или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, у которых на конец последнего операционного дня отчетного месяца находится вексель.

В графе 32 для лица, у которого находится вексель, указывается: для резидента – ИНН (при наличии) (десятизначный для юридического лица и двенадцатизначный для физического лица), для нерезидента – TIN или его

аналог, либо LEI (при отсутствии TIN или его аналога), либо регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI); для организаций, относящихся к органам государственной власти Российской Федерации, – 10 нулей. При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН юридических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге), LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц – нерезидентов в графе 32 указываются: для резидентов – 10 нулей, для нерезидентов – 3 нуля. При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН физических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге) физических лиц – нерезидентов в графе 32 указываются: для резидентов – 12 нулей, для нерезидентов – 5 нулей.

В графе 33 указывается ОГРН (при наличии) контрагента-резидента, у которого находится вексель.

В графе 34 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является лицо, у которого находится вексель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента в графе 34 указывается код 999.

2.6.23. В графе 35 указываются реквизиты документа, являющегося основанием приобретения векселя (наименование, дата составления и номер (при наличии)). В случае нахождения векселя в филиале иностранного банка графа 35 не заполняется.

2.6.24. Для выбывших в отчетном месяце векселей графы 19, 21–23, 30–35 не заполняются.

2.6.25. Графы 36–42 заполняются в случае выбытия (в том числе погашения, продажи) векселя в отчетном месяце.

В графе 36 указывается стоимость в рублях, по которой произошло выбытие векселя.

В графе 37 указывается дата выбытия векселя.

В графе 38 указываются реквизиты документа, являющегося основанием выбытия векселя (в том числе договора купли-продажи, договора мены, договора выпуска векселя, заявки на погашение, соглашения).

В графе 39 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица или фамилия, имя и отчество (при наличии) физического лица, в пользу которого произошло выбытие векселя (контрагент). В случае погашения векселя в графе 39 как контрагент указывается векселедатель. Векселедатель является контрагентом в случае погашения векселя.

В графе 40 для контрагента указывается: для резидента – ИНН (десятизначный для юридического лица и двенадцатизначный для физического лица), для нерезидента – TIN или его аналог, либо LEI (при отсутствии TIN или его аналога), либо регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI). При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН юридических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге), LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц – нерезидентов в графе 40 указываются: для резидентов – 10 нулей, для нерезидентов – 3 нуля. При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН физических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге) физических лиц – нерезидентов в графе 40 указываются: для резидентов – 12 нулей, для нерезидентов – 5 нулей.

В графе 41 при наличии указывается ОГРН контрагента-резидента.

В графе 42 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является контрагент. В случае отсутствия данных о стране нерезидента в графе 42 указывается код 999.

2.6.26. В графе 43 указывается информация, являющаяся по решению филиала иностранного банка существенной.

2.7. Подраздел 2.2 раздела 2 Отчета составляется следующим образом:

2.7.1. В подразделе 2.2 раздела 2 Отчета отражается информация по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца по выпущенным иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, векселям, которые были погашены или списаны с баланса на иных основаниях в течение

отчетного месяца (информация по векселям, погашенным или списанным с баланса ранее отчетного месяца, в Отчет не включается).

2.7.2. Графы 2–12 заполняются так же, как графы 7–17 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета.

2.7.3. В графе 13 указывается стоимость реализации векселя, в том числе по конвертируемым векселям, в единицах валюты, в которой выписан вексель, в соответствии с первичными документами.

2.7.4. В графе 14 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица или фамилия, имя и отчество (при наличии) физического лица, являющегося первым векселедержателем (лицом, на которое выписан вексель).

В графе 15 для первого векселедержателя указывается: для резидента – ИНН (десятизначный для юридического лица и двенадцатизначный для физического лица), для нерезидента – TIN или его аналог, либо LEI (при отсутствии TIN или его аналога), либо регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI). При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН юридических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге), LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц – нерезидентов в графе 15 указываются: для резидентов – 10 нулей, для нерезидентов – 3 нуля. При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН физических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге) физических лиц – нерезидентов в графе 15 указываются: для резидентов – 12 нулей, для нерезидентов – 5 нулей.

В графе 16 указывается (при наличии) ОГРН первого векселедержателя – резидента.

В графе 17 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является первый векселедержатель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента в графе 17 указывается код 999.

2.7.5. В графе 18 указывается пятизначное значение балансового (внебалансового) счета второго порядка, на котором вексель отражен на конец последнего операционного дня отчетного месяца.

2.7.6. В графе 19 указывается состояние векселя на конец последнего операционного дня отчетного месяца с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Находится в обращении
2	Выкуплен для дальнейшей перепродажи
3	Принят в залог (заклад)
4	Принят к погашению
5	Принят на хранение
6	Арестован
7	Выбыл из обращения
8	Списан в доход
9	Погашен
10	Передан в судебную инстанцию, внесен в депозит нотариуса
99	Иное

Для векселей, не предъявленных к платежу, в отношении которых у филиала иностранного банка отсутствует информация об их месте нахождения, владельце и состоянии, указывается код 1.

В случае если в графе 19 указывается код 2, в графах 21–24 отражаются сведения в отношении последнего векселедержателя (лица, у которого вексель выкуплен): полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (при наличии) физического лица, ИНН, или TIN (его аналог), или LEI (при отсутствии TIN или его аналога), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI), ОГРН и код по ОКСМ соответственно. При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН юридических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге), LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц – нерезидентов в графе 19 указываются: для резидентов – 10 нулей, для нерезидентов – 3 нуля. При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН физических лиц – резидентов,

о TIN (его аналоге) физических лиц – нерезидентов в графе 19 указываются: для резидентов – 12 нулей, для нерезидентов – 5 нулей.

В случае если вексель, выпущенный иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, находится одновременно в залоге и на хранении, при этом в качестве залогодержателя выступает векселедатель, в графе 19 указывается код 3. При этом при хранении векселя в иной организации в графе 25 указывается его фактическое место нахождения.

Код 4 используется в случае фактического предъявления векселя к платежу в филиал иностранного банка.

Код 5 используется в случае нахождения векселя на хранении в филиале иностранного банка, в том числе если срок действия договора залога (заклада) истек, а вексель не истребован залогодателем.

При нахождении векселя в состоянии, в котором невозможно его обращение (запрещен к оплате решением суда (указать наименование суда и дату решения), блокирован, утерян, внесен в стоп-лист, изъят правоохранительными органами), в графе 19 указывается код 7. При этом в графе 25 приводится подробная информация о состоянии векселя.

Информацию по векселям, выпущенным иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, и запрещенным к оплате на основании решений судебных органов, необходимо отражать в Отчете в течение периода действия указанных решений.

В случае отнесения в доход иностранным банком – векселедателем, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, стоимости векселя, не предъявленного к платежу, в графе 19 указывается код 8, а в графе 20 отражается дата указанной операции в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

В случае если в графе 19 указывается код 9, в графе 20 отражается дата фактического погашения векселя в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день,

«мм» – месяц, «гггг» – год, а в графах 21–24 указываются сведения в отношении лица, в чью пользу погашен вексель: полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (при наличии) физического лица, ИНН, или TIN (его аналог), или LEI (при отсутствии TIN или его аналога), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI), ОГРН и код по ОКСМ соответственно. При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН юридических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге), LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц – нерезидентов в графе 20 указываются: для резидентов – 10 нулей, для нерезидентов – 3 нуля. При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН физических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге) физических лиц – нерезидентов в графе 20 указываются: для резидентов – 12 нулей, для нерезидентов – 5 нулей.

В случае восстановления прав по утраченным векселям на основании решений судебных органов и, как следствие, выдачи новых векселей взамен утраченных (признанных недействительными) на конец последнего операционного дня текущего отчетного месяца по векселям, признанным недействительными, в графе 19 отражается состояние векселя «погашен» (код 9), в графе 20 – дата фактического погашения векселя в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год, в графах 21–24 – сведения о лице, в чью пользу выдан новый вексель: полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (при наличии) физического лица, ИНН, или TIN (его аналог), или LEI (при отсутствии TIN или его аналога), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI), ОГРН и код по ОКСМ соответственно. По новым векселям, выпущенным взамен недействительных, в графе 19 указывается актуальное состояние векселя на конец последнего операционного дня отчетного месяца, а в графе 25 – пояснительная информация (в частности, «выпущен в результате восстановления прав взамен

векселя № ..., признанного недействительным по решению суда») с отражением наименования суда, номера дела и даты решения. Указанные положения применимы также при отражении в Отчете новации, замены, дробления и иных подобных операций с векселями, осуществленных в отчетном месяце.

При нахождении векселя в иных состояниях в графе 19 указывается код 99, при этом в графе 25 филиал иностранного банка обязан указать причины отнесения состояния векселя к данному коду.

2.7.7. В графе 20 указывается дата фактического погашения векселя.

2.7.8. В графе 21 указывается векселедержатель (собственник) векселя, находящегося в филиале иностранного банка по различным основаниям (в том числе на погашении, на основании заключенных договоров хранения, залога (заклада), комиссии, агентского договора).

2.7.9. В графе 22 для векселедержателя указывается: для резидента – ИНН (десятизначный для юридического лица и двенадцатизначный для физического лица), для нерезидента – TIN или его аналог, либо LEI (при отсутствии TIN или его аналога), либо регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI). При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН юридических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге), LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц – нерезидентов в графе 22 указываются: для резидентов – 10 нулей, для нерезидентов – 3 нуля. При отсутствии у филиала иностранного банка сведений об ИНН физических лиц – резидентов, о TIN (его аналоге) физических лиц – нерезидентов в графе 22 указываются: для резидентов – 12 нулей, для нерезидентов – 5 нулей.

2.7.10. В графе 23 при наличии указывается ОГРН владельца (собственника) векселей, находящихся по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца в филиале иностранного банка по различным основаниям.

2.7.11. В графе 24 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является владелец (собственник) векселей, находящихся по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца в филиале иностранного банка по различным основаниям. В случае отсутствия данных о стране нерезидента в графе 24 указывается код 999.

2.7.12. В графе 25 указывается иная информация, являющаяся по решению филиала иностранного банка существенной.

2.8. Подраздел 2.3 раздела 2 Отчета составляется следующим образом:

2.8.1. В подразделе 2.3 раздела 2 Отчета отражается информация по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца по векселям (кроме выпущенных иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал), принадлежащим третьим лицам и находящимся в филиале иностранного банка по различным основаниям.

2.8.2. В графе 2 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование векселедателя – юридического лица, фамилия, имя, отчество (при наличии) векселедателя – физического лица.

2.8.3. Графы 3–17 и 22–24 заполняются так же, как графы 3–17 подраздела 2.1 и графы 22–24 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета соответственно.

2.8.4. В графе 18 указывается дата поступления в филиал иностранного банка векселя, принадлежащего третьим лицам, независимо от основания поступления. При этом датой поступления векселя на конец последнего операционного дня отчетного месяца является дата последнего документа, подтверждающего передачу векселя в филиал иностранного банка.

В графе 19 указываются реквизиты документа, являющегося основанием поступления векселя в филиал иностранного банка (в том числе договора хранения, залога, поручения).

2.8.5. В графе 20 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование векселедержателя – юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии) векселедержателя – физического лица, в пользу

которого должен быть совершен платеж и информация о котором указана в векселе (в индоссаменте векселя).

2.8.6. В графе 21 указывается статус векселедержателя с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Собственник
2	Доверительный управляющий
9	Иное

2.8.7. В графе 25 указывается состояние векселя на конец последнего операционного дня отчетного месяца с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Принят на хранение
2	Принят в залог (заклад)
9	Принят на инкассо
10	Вне филиала иностранного банка (передан в судебную инстанцию)
4	Другое

В случае если в графе 25 указывается код 4, в графе 27 отражаются причины отнесения векселя к данному коду.

В случае если вексель находится одновременно в залоге и на хранении, в графе 25 указывается код 2 (состояние «принят в залог»).

2.8.8. Графа 26 подлежит заполнению с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
01	Центральный банк Российской Федерации
02	Иностранный центральный банк
03	Министерство финансов Российской Федерации
04	Иностранное государство
05	Кредитная организация – резидент
06	Банк-нерезидент
07	Иное юридическое лицо – резидент
08	Иное юридическое лицо – нерезидент
99	Иное

2.8.9. В графе 27 указывается иная информация, являющаяся по решению филиала иностранного банка существенной.

2.9. Раздел 3 Отчета составляется следующим образом:

2.9.1. В разделе 3 Отчета указывается совокупная информация по ценным бумагам, в отношении которых у иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на конец последнего операционного дня отчетного месяца существуют требования и обязательства по сделкам, заключенным на возвратной основе (репо, заем), а также по ценным бумагам, переданным (принятым) таким иностранным банком на конец последнего операционного дня отчетного месяца в залог. В разделе не отражается информация по векселям. Данные по закладным, обязанными лицами по которым являются юридические лица, указываются в разрезе каждой закладной. Данные по закладным, обязанными лицами по которым являются физические лица, указываются совокупно по всем физическим лицам в разрезе кода валюты закладной, кода страны, резидентами которой являются лица, обязанные по закладным, кода типа ценной бумаги (вида финансового инструмента), места хранения закладной.

Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются в виде десятичной дроби с округлением до двадцати знаков после запятой по правилам математического округления. Округление дробной части ценной бумаги до целого числа не допускается.

2.9.2. Графы 2–11 заполняются так же, как графы 8–17 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.

2.9.3. В графе 12 указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных филиалом иностранного банка по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца контрагентам по первой части сделок прямого репо.

2.9.4. В графе 13 указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных филиалом иностранного банка по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца контрагентам по сделкам займа.

2.9.5. В графе 14 указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных филиалом иностранного банка по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца от контрагентов по первой части сделок обратного репо.

2.9.6. В графе 15 указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных филиалом иностранного банка по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца от контрагентов по сделкам займа.

2.9.7. В графе 16 указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением (находящихся в залоге) по действующим на конец последнего операционного дня отчетного месяца обязательствам иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, при осуществлении им такой деятельности.

В графе 17 указывается информация о количестве ценных бумаг, предоставленных филиалом иностранного банка в качестве обеспечения (находящихся в залоге) по действующим на конец последнего операционного дня отчетного месяца обязательствам третьих лиц.

В графе 18 указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением по действующим на конец последнего операционного дня отчетного месяца обязательствам клиентов перед филиалом иностранного банка. При этом в графе 18 отражается количество ценных бумаг, принятых в заклад и находящихся в хранилище филиала иностранного банка, а также принятых в залог и находящихся на счетах депо депонентов-залогодателей, открытых в филиале иностранного банка, на счетах депо залогодателей в других депозитариях или на лицевых счетах залогодателей в реестрах владельцев ценных бумаг, реестрах инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, что подтверждается выпиской по счету

депо и (или) справкой регистратора об обременении залогом указанного количества ценных бумаг в пользу залогодержателя.

В графах 16–18 закладные указываются в случае, если предметом залога является сама закладная, а не имущество (недвижимость), залог которого удостоверяет закладная.

2.9.8. В графе 19 указывается иная информация, являющаяся по решению филиала иностранного банка существенной.

2.9.9. В графе 20 указывается код сектора экономики контрагента по сделкам займа ценных бумаг, переданных по указанным сделкам, в графе 21 – код сектора экономики контрагента по сделкам займа ценных бумаг, полученных по указанным сделкам, в соответствии с кодами секторов экономики Российской Федерации, используемыми при заполнении графы 23 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета.

2.10. Подраздел 4.1 раздела 4 Отчета составляется следующим образом:

2.10.1. В графе 2 указываются полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.

2.10.2. В графе 3 указывается ИНН (десятизначный для юридического лица и двенадцатизначный для индивидуального предпринимателя) лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.

2.10.3. В графе 4 указывается ОГРН юридического лица, являющегося лицом, привлекающим инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства, или основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП), являющегося лицом, привлекающим инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.

2.10.4. В графе 5 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является лицо, привлекающее инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.

В случае если юридическое лицо является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 995. В случае если юридическое лицо является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996. В случае если данные о стране лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства, отсутствуют, указывается код 999.

2.10.5. В графе 6 указывается полное наименование оператора инвестиционной платформы, на которой обращаются утилитарные цифровые права, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.

2.10.6. В графе 7 указывается ИНН оператора инвестиционной платформы, на которой обращаются утилитарные цифровые права, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.

2.10.7. В графе 8 указывается наименование инвестиционной платформы, на которой обращаются утилитарные цифровые права, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства. В случае отсутствия наименования инвестиционной платформы в графе 8 указывается наименование зарегистрированного доменного имени, обеспечивающего доступ к инвестиционной платформе, размещенной в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

2.10.8. В графе 9 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), выпущенной депозитарием, с использованием в целях составления подраздела 4.1 раздела 4 Отчета следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
DIGS(UDR1)	Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей)
DIGS(UDR2)	Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) прав использования результатов интеллектуальной деятельности
DIGS(UDR3)	Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг

2.10.9. В графе 10 в соответствии с Общероссийским классификатором продукции по видам экономической деятельности (ОКПД 2) указывается вид актива (в том числе работ, услуг), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.

2.10.10. В графе 11 указывается уникальное условное обозначение утилитарного цифрового права или одинаковых утилитарных цифровых прав, позволяющих идентифицировать их как в инвестиционной платформе, так и вне ее, а также отличать утилитарные цифровые права друг от друга без обращения к информации об их содержании, наличие которого обеспечивается оператором инвестиционной платформы, в которой осуществляется выпуск утилитарных цифровых прав, в отношении которых выдано цифровое свидетельство.

2.10.11. В графе 12 указывается уникальное условное обозначение цифрового свидетельства, присвоенное депозитарием, выдавшим цифровое свидетельство, в соответствии с частью 6 статьи 9 Федерального закона № 259-ФЗ.

2.10.12. В графе 13 в соответствии с ОКВ указывается код валюты, в которой выдано цифровое свидетельство.

2.10.13. В графе 14 указывается количество утилитарных цифровых прав в одном цифровом свидетельстве.

2.10.14. В графе 15 указывается совокупное количество цифровых свидетельств, учтенных на счетах депо владельцев и иных счетах, открытых в филиале иностранного банка (депозитарии).

2.11. Подраздел 4.2 раздела 4 Отчета составляется следующим образом:

2.11.1. Графы 12–19 заполняются в отношении эмиссионной ценной бумаги, возможность осуществления прав по которой удостоверяют выпускаемые цифровые финансовые активы или право требовать передачи которой удостоверяется цифровыми финансовыми активами, так же, как графы 8–11, 13, 14, 16 и 17 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета. Графы 31–33 заполняются так же, как графы 12, 23 и 24 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета. В подразделе 4.2 раздела 4 Отчета информация об учете иных цифровых прав, в том числе цифровых прав, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, отражается так же, как информация по депозитарному учету утилитарных цифровых прав и цифровых финансовых активов.

2.11.2. В графе 2 в отношении лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, указываются:

для юридического лица – полное наименование;

для индивидуального предпринимателя – фамилия, имя, отчество (при наличии).

2.11.3. В графе 3 указывается ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав.

2.11.4. В графе 4 указывается ОГРН лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, или основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя

(ОГРНИП), являющегося лицом, выпускающим цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лицом, привлекающим инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав.

2.11.5. В графе 5 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является лицо, выпустившее цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права.

В случае если юридическое лицо, выпустившее цифровые финансовые активы или иные цифровые права, является международной организацией, указывается код 998, но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если иностранное юридическое лицо, выпустившее цифровые финансовые активы или иные цифровые права, является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 995. В случае если иностранное юридическое лицо, выпустившее цифровые финансовые активы или иные цифровые права, является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996. В случае если данные о стране лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, утилитарные цифровые права, отсутствуют, указывается код 999.

2.11.6. В графе 6 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) (в отношении цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав или цифровых прав) с использованием в целях составления подраздела 4.2 раздела 4 Отчета следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
UDR1	Утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей)
UDR2	Утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной

1	2
	деятельности и (или) прав использования результатов интеллектуальной деятельности
UDR3	Утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг
DFA1	Цифровые финансовые активы, включающие денежные требования
DFA2	Цифровые финансовые активы, включающие возможность осуществления прав по эмиссионным ценным бумагам
DFA3	Цифровые финансовые активы, включающие права участия в капитале непубличного акционерного общества
DFA4	Цифровые финансовые активы, включающие право требовать передачи эмиссионных ценных бумаг
DFA5	Цифровые финансовые активы, выпущенные в информационных системах, организованных в соответствии с иностранным правом
DGR(UDR_DFA)	Цифровые права, включающие одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы
DGR(OTHER)	Иные цифровые права

2.11.7. В графе 7 указывается наименование цифрового финансового актива, утилитарного цифрового права или иного цифрового права (в случае присвоения).

2.11.8. В графе 8 указывается идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, присвоенный оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или уникальное условное обозначение утилитарного цифрового права или одинаковых утилитарных цифровых прав, позволяющее идентифицировать их как в инвестиционной платформе, так и вне ее, а также отличать утилитарные цифровые права друг от друга без обращения к информации об их содержании, наличие которого обеспечивается оператором инвестиционной платформы.

2.11.9. В графе 9 указывается вид иных цифровых прав, включающихся одновременно с цифровыми финансовыми активами в цифровые права, если в графе 6 указан код «DGR(OTHER)». В случае указания в графе 6 других кодов графа 9 не заполняется.

2.11.10. В графе 10 указывается вид актива (в том числе работ, услуг), право требовать который возникает у инвестора при приобретении

утилитарных цифровых прав, в соответствии с графой 10 подраздела 4.1 раздела 4 Отчета.

2.11.11. В графе 11 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении эмиссионной ценной бумаги, возможность осуществления прав по которой удостоверяют выпускаемые цифровые финансовые активы или право требовать передачи которой удостоверяется цифровыми финансовыми активами, с использованием кодов, указанных в подпункте 2.1.13 пункта 2.1 настоящего Порядка.

2.11.12. В графе 20 отражается полное наименование регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов, при наличии указанной информации у филиала иностранного банка.

2.11.13. В графе 21 приводится ИНН регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов, при наличии указанной информации у филиала иностранного банка.

2.11.14. В графе 22 указывается полное наименование оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или оператора инвестиционной платформы.

2.11.15. В графе 23 указывается ИНН оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или оператора инвестиционной платформы.

2.11.16. В графе 24 указывается наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или наименование инвестиционной платформы, в которой осуществляется учет утилитарных цифровых прав. В случае отсутствия наименования у инвестиционной платформы (информационной системы) в графе 24 указывается наименование зарегистрированного доменного имени, обеспечивающего доступ к инвестиционной платформе

(информационной системе), размещенной в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

2.11.17. В графе 25 указывается количество цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, учтенных на счете (счете депо), или количество утилитарных цифровых прав, учтенных на счете (счете депо).

2.11.18. В графе 26 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения.

2.11.19. В графе 27 указывается количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, которые по состоянию на последний календарный день отчетного месяца обременены залогом.

2.11.20. В графе 28 указывается количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения лицом, привлекающим инвестиции, или лицом, осуществляющим выпуск цифровых финансовых активов и иных цифровых прав.

2.11.21. В графе 29 указывается количество акций непубличного акционерного общества, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, по которым введен запрет на осуществление операций, и иных цифровых прав, в основе которых лежат ценные бумаги, по которым введен запрет на осуществление операций, а также утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых введен запрет на осуществление операций.

2.11.22. В графе 30 указывается количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксирован арест.

2.12. Подраздел 4.2.1 раздела 4 Отчета составляется следующим образом:

2.12.1. Графы 2–11 и 12–19 заполняются так же, как графы 2–11 подраздела 4.2 раздела 4 Отчета и графы 8–11, 13, 14, 16 и 17 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета соответственно. В подразделе 4.2.1 раздела 4 Отчета информация об учете иных цифровых прав, в том числе цифровых прав, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, отражается так же, как информация по учету утилитарных цифровых прав и цифровых финансовых активов.

2.12.2. В графе 20 указывается количество проведенных депозитарных операций по зачислению утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав на иные счета (счета депо) за календарный месяц, предшествующий последнему операционному дню отчетного месяца.

2.12.3. В графе 21 указывается объем проведенных депозитарных операций по зачислению утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав на иные счета (счета депо) за календарный месяц, предшествующий последнему операционному дню отчетного месяца.

2.12.4. В графе 22 указывается количество проведенных депозитарных операций по списанию утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав с иных счетов (счетов депо) за календарный месяц, предшествующий последнему операционному дню отчетного месяца.

2.12.5. В графе 23 указывается объем проведенных депозитарных операций по списанию утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав с иных счетов (счетов депо) за календарный месяц, предшествующий последнему операционному дню отчетного месяца.

2.13. Подраздел 4.3 раздела 4 Отчета составляется следующим образом:

2.13.1. В подразделе 4.3 раздела 4 Отчета отражается информация в отношении цифровых финансовых активов и цифровых прав в разрезе:

утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, и

приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал;

утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, и приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения указанными цифровыми правами;

организаций, осуществляющих учет прав иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на указанные в абзацах втором и третьем настоящего подпункта утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права.

Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав указывается в штуках. Сведения по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам и иным цифровым правам указываются в разрезе лиц, выпустивших цифровые финансовые активы или иные цифровые права, лиц, привлекающих инвестиции, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов), операторов инвестиционных платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, а также в разрезе стран, резидентами которых являются организации, осуществляющие учет прав иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права.

2.13.2. Графы 2–11 и 20–24 заполняются так же, как графы 2–11, 20–24 подраздела 4.2 раздела 4 Отчета, графы 12–19 заполняются так же, как графы 8–11, 13, 14, 16 и 17 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета соответственно.

В подразделе 4.3 раздела 4 Отчета информация об иных цифровых правах, в том числе цифровых правах, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, отражается так же, как информация по цифровым свидетельствам, утилитарным цифровым правам и цифровым финансовым активам.

2.13.3. В графе 25 указывается балансовая стоимость цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав, отраженная на бухгалтерских счетах по учету приобретенных цифровых финансовых активов (для цифровых финансовых активов, удостоверяющих права по ценным бумагам, цифровых финансовых активов, удостоверяющих права на денежные требования, и цифровых финансовых активов, удостоверяющих права на иные цифровые права) или на бухгалтерских счетах по учету приобретенных утилитарных цифровых прав (для утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав), а также стоимость цифровых финансовых активов, выпуск которых не погашен.

В графе 25а указываются номер балансового счета второго порядка, на котором учтены приобретенные цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права и иные цифровые права, номер внебалансового счета второго порядка, на котором учтены цифровые финансовые активы, выпуск которых не погашен.

2.13.4. В графе 26 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, и приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал. По отдельным категориям указанные сведения отражаются в графах 27–33.

2.13.5. В графе 27 отражается информация о количестве утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, вложения в которые отражаются на балансовых счетах иностранного банка,

осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал (за исключением акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, переданных на возвратной основе без прекращения признания).

2.13.6. В графе 28 указывается совокупное количество акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, принадлежащих иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, и приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал без первоначального признания по сделке репо, вложения в которые не отражены на его балансовых счетах.

2.13.7. В графе 29 указывается совокупное количество акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, принадлежащих иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, и приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал по сделкам займа, вложения в которые не отражены на его балансовых счетах.

2.13.8. В графе 30 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, и приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал, обязательства по которым отсутствуют на балансовых счетах до даты их возврата, вложения в которые не отражены на его балансовых счетах (утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права, обязательства по которым отсутствуют (погашены), но они сами еще не возвращены лицу, выпускающему указанные цифровые права).

2.13.9. В графе 31 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, и приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал, вложения в которые признаны безнадежными долгами и не отражены на балансовых счетах.

2.13.10. В графе 32 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, и приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал, вложения в которые не отражены на балансовых счетах, ошибочно зачисленных на счета такого иностранного банка в вышестоящей организации, осуществляющей учет прав такого иностранного банка на утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права, подлежащих возврату.

2.13.11. В графе 33 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, и приобретенных им при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации через свой филиал, вложения в которые не отражены на балансовых счетах по иным причинам.

2.13.12. Графы 34–38 заполняются так же, как графы 26–30 подраздела 4.2 раздела 4 Отчета.

2.13.13. В графе 39 указывается полное наименование организации, осуществляющей учет прав иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на

цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права.

2.13.14. В графе 40 указывается признак организации, осуществляющей учет прав иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права, с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
О	Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или оператор инвестиционной платформы
Р	Регистратор
К	Депозитарий (специализированный депозитарий) – кредитная организация
Н	Депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией

2.13.15. В графе 41 указывается ИНН организации, осуществляющей учет прав иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права.

2.13.16. В графе 42 указывается ОГРН организации, осуществляющей учет прав иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права.

2.13.17. В графе 43 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является юридическое лицо, осуществляющее учет прав иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права. В случае отсутствия данных о стране указанного лица в графе 43 указывается код 999.

2.13.18. В графе 44 указывается номер лицензии организации, осуществляющей учет прав на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права иностранного банка,

осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал. В случае если учет прав на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права осуществляет оператор инвестиционной платформы или оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, графа 44 не заполняется.

2.14. Подраздел 4.4 раздела 4 Отчета составляется следующим образом:

2.14.1. В подразделе 4.4 раздела 4 Отчета отражается совокупная информация по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам, иным цифровым правам, в отношении которых у иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, на последний операционный день отчетного месяца существуют требования и обязательства по сделкам, заключенным на возвратной основе, а также по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам, иным цифровым правам, являющимся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам такого иностранного банка и обеспечением по действующим на последний операционный день отчетного месяца обязательствам клиентов перед таким иностранным банком. Указанная совокупная информация включает в себя сведения об обременениях и ограничениях распоряжения в отношении утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, которые отражаются в графах 29–31.

Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав указывается в штуках. При этом сведения по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам, иным цифровым правам указываются в разрезе лиц, выпустивших цифровые финансовые активы и (или) иные цифровые права, лиц, привлекающих инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов).

2.14.2. Графы 2–8, 20, 21 в отношении утилитарных цифровых прав заполняются так же, как графы 2–5, 7–9, 11 подраздела 4.1 и графа 7 подраздела 4.2 раздела 4 Отчета соответственно. Графы 2–21 в отношении цифровых финансовых активов, иных цифровых прав заполняются так же, как графы 2–11 подраздела 4.2 раздела 4 Отчета, графы 8–11, 13, 14, 16 и 17 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета и графы 23, 24 подраздела 4.2 раздела 4 Отчета соответственно. Графы 29–31 заполняются так же, как графы 28–30 подраздела 4.2 раздела 4 Отчета. В случае отсутствия у филиала иностранного банка подтвержденной информации об обременениях и (или) ограничениях распоряжения в отношении отдельных цифровых финансовых активов и иных цифровых прав графы 29–31 не заполняются, при этом в графе 32 приводится комментарий о том, что графы 29–31 не заполнены по причине отсутствия у филиала иностранного банка указанной информации.

2.14.3. В графе 22 указывается информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, переданных филиалом иностранного банка по состоянию конец последнего операционного дня отчетного месяца контрагентам по первой части сделок прямого репо.

2.14.4. В графе 23 указывается информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, переданных филиалом иностранного банка по состоянию на последний операционный день отчетного месяца контрагентам по сделкам займа.

2.14.5. В графе 24 указывается информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, полученных филиалом иностранного банка по состоянию на последний операционный день отчетного месяца от контрагентов по первой части сделок обратного репо.

2.14.6. В графе 25 указывается информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, полученных филиалом иностранного банка по

состоянию на последний операционный день отчетного месяца от контрагентов по сделкам займа.

2.14.7. В графе 26 указывается информация о количестве утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, являющихся обеспечением (находящихся в залоге) по действующим на последний операционный день отчетного месяца обязательствам иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал.

2.14.8. В графе 27 указывается информация о количестве ценных бумаг, утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, предоставленных филиалом иностранного банка в качестве обеспечения (находящихся в залоге) по действующим на последний операционный день отчетного месяца обязательствам третьих лиц.

2.14.9. В графе 28 указывается информация о количестве утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, являющихся обеспечением по действующим на последний операционный день отчетного месяца обязательствам клиентов перед иностранным банком, осуществляющим деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал. При этом в графе 28 отражаются утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы, иные цифровые права, принятые в залог и находящиеся на счетах (счетах депо) депонентов-залогодателей, открытых в филиале иностранного банка, на счетах (счетах депо) залогодателей в других депозитариях, что подтверждается выпиской по счету депо.

2.14.10. В графе 32 указывается иная информация, являющаяся по решению филиала иностранного банка существенной.

Форма

Банковская отчетность

Код территории по ОКАТО ¹	Регистрационный номер филиала иностранного банка в реестре ²

ИНФОРМАЦИЯ О ФАКТАХ НЕОБЕСПЕЧЕНИЯ НОМИНАЛЬНЫМ ДЕРЖАТЕЛЕМ – ДЕПОНЕНТОМ ПОЛУЧЕНИЯ ДОХОДОВ ПО
ЦЕННЫМ БУМАГАМ И ФАКТАХ НЕРАСКРЫТИЯ НОМИНАЛЬНЫМ ДЕРЖАТЕЛЕМ – ДЕПОНЕНТОМ ДАННЫХ О
СВОИХ ДЕПОНЕНТАХ

по состоянию на «___» _____ г.

Полное наименование филиала иностранного банка _____

Адрес (место нахождения) филиала иностранного банка _____

Код формы по ОКУД³ 0416713
Полугодовая

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.
² Реестр лицензий на осуществление банковских операций, выданных Банком России иностранным банкам для осуществления деятельности на территории Российской Федерации через свои филиалы, ведение которого осуществляется Банком России в соответствии со статьей 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).
³ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 1. Информация о фактах необеспечения номинальным держателем – депонентом получения доходов по ценным бумагам

Сумма, подлежащая передаче номинальному держателю		Код валюты суммы, подлежащей передаче номинальному держателю		Сведения о номинальном держателе								
				наименование номинального держателя	ОГРН номинального держателя	код страны номинального держателя по ОКСМ	номер счета депо номинального держателя	ИНН (TIN) номинального держателя	признак номинального держателя			
1		2		3	4	5	6	7	8			
Сведения об эмитенте					Сведения о ценных бумагах				Сведения о причинах невыплат			
тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)	наименование эмитента		ОГРН эмитента	код страны эмитента по ОКСМ	ИНН (TIN) эмитента	регистрационный номер выпуска ценных бумаг	код ISIN ценной бумаги	номинальная стоимость ценной бумаги (размер ипотечного покрытия), в единицах валюты обязательства	код валюты ценной бумаги	дата получения денежных средств филиалом иностранного банка	дата отказа в переводе денежных средств (возврата денежных средств)	причина невыплаты денежных средств
9	10		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Раздел 2. Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем – депонентом данных о своих депонентах

Количество ценных бумаг клиентов, учет прав на которые осуществляет не раскрывший сведения номинальный держатель	Сведения о не раскрывшем сведения номинальном держателе						Сведения об эмитенте				
	наименование номинального держателя	ОГРН номинального держателя	код страны номинального держателя по ОКСМ	номер счета депо номинального держателя	ИНН (TIN) номинального держателя	признак номинального держателя	тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)	наименование эмитента	ОГРН эмитента	код страны эмитента по ОКСМ	ИНН (TIN) эмитента
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Сведения о ценных бумагах				Сведения о списке						
регистра- ционный номер выпуска ценных бумаг	код ISIN ценной бумаги	номинальная стоимость ценной бумаги (размер ипотечного покрытия), в единицах валюты обязательства	код валюты ценной бумаги	дата, на которую составляется список лиц, осуществляющих права по ценным бумагам (список владельцев ценных бумаг)	основание составления списка	дата поступления запроса в филиал иностранного банка	дата направления запроса номиналь- ному держателю	способ направления запроса номиналь- ному держателю	сведения о неисполнении запроса (нарушении срока исполнения запроса)	дата представления ответа номинальным держателем (в случае нарушения срока ответа)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23

Руководитель (его заместитель) _____
 (должность) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель: _____
 (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон:

«___» _____ Г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0416713

«Информация о фактах необеспечения номинальным держателем – депонентом получения доходов по ценным бумагам и фактах нераскрытия номинальным держателем – депонентом данных о своих депонентах»

1. Отчетность по форме 0416713 «Информация о фактах необеспечения номинальным держателем – депонентом получения доходов по ценным бумагам и фактах нераскрытия номинальным держателем – депонентом данных о своих депонентах» (далее – Отчет) составляется филиалом иностранного банка, через который иностранный банк осуществляет депозитарную деятельность на территории Российской Федерации на основании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности, независимо от того, осуществлялась ли им в течение полугодия, за которое составляется Отчет, депозитарная деятельность.

Отчет составляется отчитывающимся филиалом по состоянию на 1 июля и 1 января и представляется в Банк России не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за полугодием, за которое составляется Отчет.

В случае выявления за любое полугодие, за которое составляется Отчет, в течение последних трех лет фактов представления отчитывающимся филиалом Отчета, содержащего неверные (искаженные) значения показателей, повторное представление в Банк России Отчета, содержащего уточненные значения показателей, осуществляется не позднее третьего рабочего дня после дня выявления указанных фактов.

В случае отсутствия значений по отдельным показателям Отчета в соответствующей графе Отчета проставляется 0 (ноль) для числовых значений показателей, «–» (прочерк) для символьных значений показателей.

Отчет должен быть подписан руководителем отчитывающегося филиала (его заместителем).

1.1. Информация в разделе 1 Отчета (далее – раздел 1) раскрывается в отношении номинальных держателей (иностранных номинальных держателей) – депонентов иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, которые не обеспечили получение своими депонентами доходов в денежной форме по ценным бумагам и иных причитающихся владельцам указанных ценных бумаг денежных выплат (в том числе денежных сумм, полученных от погашения ценных бумаг, денежных сумм, полученных от выпустившего ценные бумаги лица в связи с их приобретением указанным лицом, или денежных сумм, полученных в связи с их приобретением третьим лицом) (далее – денежные выплаты).

1.2. Информация в разделе 2 Отчета (далее – раздел 2) раскрывается в отношении номинальных держателей – депонентов иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, не предоставивших сведения для составления списка владельцев ценных бумаг (списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам) в соответствии со статьями 8⁶⁻¹ и 8⁷⁻¹ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» или не предоставивших сведения о владельцах ценных бумаг (лицах, осуществляющих права по ценным бумагам) эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам) – нерезидента в случае, когда предоставление указанных сведений является обязательным в соответствии с условиями обращения и совершения корпоративных действий в отношении указанных ценных бумаг.

1.3. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, по цифровым правам отражается в Отчете так же, как информация по ценным бумагам.

1.4. Понятия «резидент» и «нерезидент» используются для составления Отчета в значениях, установленных соответственно пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

2. В разделе 1 отражается информация обо всех фактах необеспечения номинальным держателем – депонентом иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, получения своими депонентами денежных выплат за полугодие, за которое составляется Отчет.

3. В разделе 2 отражается информация обо всех фактах непредоставления иностранному банку, осуществляющему деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, его номинальным держателем – депонентом сведений о владельцах ценных бумаг (лицах, осуществляющих права по ценным бумагам) за полугодие, за которое составляется Отчет, за исключением фактов непредоставления номинальным держателем – депонентом иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, указанных сведений в следующих случаях:

в случае если в предоставленных номинальным держателем – депонентом сведениях указаны сведения о лице, не предоставившем номинальному держателю – депоненту или его клиенту сведения о владельцах ценных бумаг (лицах, осуществляющих права по ценным бумагам);

в случае если право не предоставлять сведения о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам, предусмотрено договором с лицом, права на ценные бумаги которого учитываются.

4. Отчет составляется следующим образом:

4.1. В графе 1 раздела 1 указывается сумма денежных средств, подлежащих перечислению номинальному держателю – депоненту иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, получение которых не было им осуществлено. Сумма денежных средств указывается в единицах валюты, в которой она была получена отчитывающимся филиалом.

4.2. В графе 2 раздела 1 в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ) указывается цифровой код валюты, в

которой отчитывающимся филиалом получена сумма денежных средств, указанная в графе 1 раздела 1, подлежащая перечислению номинальному держателю – депоненту иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал.

4.3. В графе 1 раздела 2 указывается количество ценных бумаг, учет прав на которые осуществляет не предоставивший сведения номинальный держатель – депонент иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал.

Количество ценных бумаг, утилитарных цифровых активов, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг, утилитарных цифровых активов, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав указываются в виде десятичной дроби с округлением до двадцати знаков после запятой по правилам математического округления. Округление дробной части ценной бумаги до целого числа не допускается.

4.4. В графе 3 раздела 1 и графе 2 раздела 2 указывается полное наименование номинального держателя – депонента иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, в соответствии со сведениями, содержащимися в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

4.5. В графе 4 раздела 1 и графе 3 раздела 2 указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) номинального держателя – депонента иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, в соответствии со сведениями, содержащимися в ЕГРЮЛ.

4.6. В графе 5 раздела 1 и графе 4 раздела 2 в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) указывается цифровой код страны, резидентом которой является номинальный держатель – депонент иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал.

4.7. В графе 6 раздела 1 и графе 5 раздела 2 указывается номер счета депо, открытого номинальному держателю – депоненту иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал.

4.8. В графе 7 раздела 1 и графе 6 раздела 2 в отношении номинального держателя – депонента иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, указывается:

для резидента – идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН);

для нерезидента – идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога).

4.9. В графе 8 раздела 1 и графе 7 раздела 2 указывается признак номинального держателя – депонента иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
И	Нерезидент
К	Депозитарий – кредитная организация
Н	Депозитарий, не являющийся кредитной организацией

4.10. В графе 9 раздела 1 и графе 8 раздела 2 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) с использованием в целях составления Отчета следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
BON1	Облигации федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации и облигации Банка России
BON2	Облигации органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и облигации муниципальных образований Российской Федерации
BON3	Облигации кредитных организаций – резидентов
BON4	Облигации прочих резидентов

1	2
BON5	Облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков
BON6	Облигации банков-нерезидентов
BON7	Облигации прочих нерезидентов
SHS1	Акции кредитных организаций – резидентов (обыкновенные)
SHS2	Акции кредитных организаций – резидентов (привилегированные)
SHS3	Акции прочих резидентов (обыкновенные)
SHS4	Акции прочих резидентов (привилегированные)
SHS5	Акции банков-нерезидентов (обыкновенные)
SHS6	Акции прочих нерезидентов (обыкновенные)
SHS7	Паи (акции), доли инвестиционных фондов – нерезидентов
SHS8	Паи (акции) инвестиционных фондов – резидентов
SHS9	Акции банков-нерезидентов (привилегированные)
SHS10	Акции прочих нерезидентов (привилегированные)
SN1	Структурные долговые ценные бумаги кредитных организаций – резидентов
SN2	Структурные долговые ценные бумаги прочих резидентов
SN3	Структурные долговые ценные бумаги банков-нерезидентов
SN4	Структурные долговые ценные бумаги прочих нерезидентов
DR1	Депозитарные расписки на ценные бумаги резидентов
DR2	Депозитарные расписки на ценные бумаги нерезидентов
OPN	Опционы эмитента
ENC1	Документарные закладные (кроме обездвиженных документарных закладных)
ENC2	Документарные закладные (обездвиженные)
ENC3	Электронные закладные
UDR1	Утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей)
UDR2	Утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) прав использования результатов интеллектуальной деятельности
UDR3	Утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг
DFA1	Цифровые финансовые активы, включающие денежные требования
DFA2	Цифровые финансовые активы, включающие возможность осуществления прав по эмиссионным ценным бумагам
DFA3	Цифровые финансовые активы, включающие права участия в капитале непубличного акционерного общества
DFA4	Цифровые финансовые активы, включающие право требовать передачи эмиссионных ценных бумаг
DFA5	Цифровые финансовые активы, выпущенные в информационных системах, организованных в соответствии с иностранным правом

1	2
DGR(UDR_DFA)	Цифровые права, включающие одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы
DGR(OTHER)	Иные цифровые права
DIGS(UDR1)	Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей)
DIGS(UDR2)	Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) прав использования результатов интеллектуальной деятельности
DIGS(UDR3)	Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг
KSU	Клиринговые сертификаты участия
ISU	Ипотечные сертификаты участия
OTHER	Иные типы ценных бумаг (виды финансовых инструментов) (в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные в качестве ценных бумаг)

4.11. В графе 10 раздела 1 и графе 9 раздела 2 указывается полное наименование эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам), учитываемых на счете депо номинального держателя – депонента иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал.

Для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг (акций или облигаций эмитента-резидента или эмитента-нерезидента либо ценных бумаг иного эмитента-нерезидента, удостоверяющих права в отношении акций или облигаций эмитента-нерезидента) и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг, указывается полное наименование эмитента представляемых ценных бумаг в соответствии со сведениями, содержащимися в ЕГРЮЛ.

Для цифровых свидетельств указываются полное наименование юридического лица в соответствии со сведениями, содержащимися в ЕГРЮЛ, или фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя

в соответствии со сведениями, содержащимися в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей (ЕГРИП), являющихся лицами, привлекающими инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.

Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда в соответствии со сведениями, содержащимися в ЕГРЮЛ, а в скобках – полное название паевого инвестиционного фонда.

4.12. В графе 11 раздела 1 и графе 10 раздела 2 указывается ОГРН эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам), учитываемых на счете депо номинального держателя – депонента иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, в соответствии с ЕГРЮЛ.

В случае если эмитентом ценных бумаг является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации или в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 12 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее соответственно – Федеральный закон № 290-ФЗ, международная компания), в графе 11 раздела 1 и графе 10 раздела 2 указывается ОГРН международной компании.

4.13. В графе 12 раздела 1 и графе 11 раздела 2 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценных бумаг (лицо, обязанное по ценным бумагам), учитываемых на счете депо номинального держателя – депонента иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал. В случае если юридическое лицо является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 12 Федерального

закона № 290-ФЗ, указывается код 995. В случае если юридическое лицо является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 12 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996. В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположено данное юридическое лицо.

4.14. В графе 13 раздела 1 и графе 12 раздела 2 в отношении эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам), учитываемых на счете депо номинального держателя – депонента иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, указывается:

для резидента – ИНН;

для нерезидента – TIN или его аналог, либо международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier, LEI) (далее – LEI) (при отсутствии TIN или его аналога), либо регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога и LEI).

В дополнение к цифровому коду (регистрационному номеру) в графе 13 раздела 1 и графе 12 раздела 2 указывается соответствующее ему обозначение: TIN (его аналог), LEI или регистрационный номер в стране регистрации.

В случае если эмитентом ценных бумаг является международная компания, в графе 13 раздела 1 и графе 12 раздела 2 указывается ИНН международной компании.

4.15. В графе 14 раздела 1 и графе 13 раздела 2 указывается:

для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, международными компаниями, – регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (программы облигаций);

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания – резидент, – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом;

для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг (акций или облигаций эмитента-резидента) и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг, – регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг (программы облигаций);

для ипотечных сертификатов участия – номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

4.16. В графе 15 раздела 1 и графе 14 раздела 2 указывается международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN) (далее – код ISIN) при его наличии у ценной бумаги. Для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг (акций или облигаций эмитента-резидента или эмитента-нерезидента либо ценных бумаг иного эмитента-нерезидента, удостоверяющих права в отношении акций или облигаций эмитента-нерезидента) и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг, указывается код ISIN ценной бумаги.

4.17. В графе 16 раздела 1 и графе 15 раздела 2 указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер доли в праве общей собственности на ипотечное покрытие, которую удостоверяет ипотечный сертификат участия, в расчете на один ипотечный сертификат участия.

4.18. В графе 17 раздела 1 и графе 16 раздела 2 указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, в соответствии с ОКВ.

4.19. В графах 18 и 19 раздела 1 указываются следующие даты:

в графе 18 – дата получения отчитывающимся филиалом денежных средств от эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам), его платежного агента или вышестоящего депозитария для осуществления денежных выплат;

в графе 19 – дата отказа в переводе денежных средств (возврата денежных средств).

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

4.20. В графе 20 раздела 1 указывается причина невыплаты денежных средств отчитывающимся филиалом номинальному держателю – депоненту иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал.

4.21. В графе 18 раздела 2 указывается основание составления списка владельцев ценных бумаг (списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам).

4.22. В графах 17, 19, 20 и 23 раздела 2 указываются следующие даты:

в графе 17 – дата, по состоянию на которую отчитывающимся филиалом запрошены у номинального держателя – депонента иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, данные о владельцах ценных бумаг (данные о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам);

в графе 19 – дата получения отчитывающимся филиалом запроса (требования) о предоставлении сведений для составления списка владельцев ценных бумаг, списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам, сообщения или уведомления о корпоративном действии, предполагающем раскрытие сведений о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам;

в графе 20 – дата направления отчитывающимся филиалом запроса (требования) о предоставлении сведений о владельцах ценных бумаг, лицах, осуществляющих права по ценным бумагам (далее – запрос, требование), сообщения или уведомления о корпоративном действии, предполагающем раскрытие сведений о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам (далее – сообщение, уведомление), номинальному держателю – депоненту иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, который не предоставил указанные сведения;

в графе 23 – дата поступления от номинального держателя – депонента иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, запрошенных сведений, указанных в абзаце четвертом настоящего подпункта, если указанные сведения предоставлены с нарушением срока предоставления.

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

4.23. В графе 21 раздела 2 указывается способ, которым отчитывающимся филиалом направлен запрос (требование, сообщение, уведомление) номинальному держателю – депоненту иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, с использованием следующих кодов:

Код	Расшифровка кода
1	2
1	Почтовое сообщение
2	Электронный документооборот
3	Вручение лично
99	Иное

4.24. В графе 22 раздела 2 указывается информация о непредоставлении номинальным держателем – депонентом иностранного банка, осуществляющего деятельность на территории Российской Федерации через свой филиал, сведений в соответствии с запросом (требованием, сообщением,

уведомлением). При заполнении указанной графы используются следующие формулировки: «не исполнен», «нарушен срок».

Приложение 2
к Указанию Банка России от 19 июня 2025 года № 7092-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления филиалом иностранного банка, через который иностранный банк осуществляет деятельность на территории Российской Федерации, отчетности в Банк России, а также о перечне информации о деятельности филиала иностранного банка»

ПЕРЕЧЕНЬ
ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФИЛИАЛА ИНОСТРАННОГО БАНКА, ПРЕДСТАВЛЯЕМОЙ
ФИЛИАЛОМ ИНОСТРАННОГО БАНКА В БАНК РОССИИ

№ п/п	Код формы по ОКУД	Наименование отчетности и другой информации	Срок представления отчетности и другой информации в Банк России	Нормативные акты, в соответствии с которыми осуществляются составление и представление отчетности и другой информации в Банк России
1	2	3	4	5
1	0416071	«Сведения об оценке выполнения филиалом иностранного банка требований к обеспечению защиты информации»	Нерегулярная (по состоянию на дату проведения оценки выполнения требований к обеспечению защиты информации (далее – оценка соответствия): не реже одного раза в два года не позднее 30 рабочих дней со дня	Настоящее Указание

1	2	3	4	5
			завершения проведения оценки соответствия согласно требованиям, установленным пунктом 13 Положения Банка России от 30 января 2025 года № 851-П «Об установлении обязательных для кредитных организаций, иностранных банков, осуществляющих деятельность на территории Российской Федерации через свои филиалы, требований к обеспечению защиты информации при осуществлении банковской деятельности в целях противодействия осуществлению переводов денежных средств без согласия клиента»¹ (при осуществлении банковской деятельности, связанной с осуществлением перевода денежных средств); пунктами 2.3 и 6.7 Положения Банка России от 17 августа 2023 года № 821-П «О требованиях к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств и о порядке осуществления Банком России контроля за соблюдением требований к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств»² (при осуществлении деятельности оператора по переводу денежных средств или оператора услуг платежной инфраструктуры, являющегося операционным центром);	

¹ Зарегистрировано Минюстом России 6 марта 2025 года, регистрационный № 81462.

² Зарегистрировано Минюстом России 6 декабря 2023 года, регистрационный № 76286.

1	2	3	4	5
			не реже одного раза в три года не позднее 30 рабочих дней со дня завершения проведения оценки соответствия согласно требованию, установленному подпунктом 1.5.3 пункта 1.5 Положения Банка России от 20 апреля 2021 года № 757-П «Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций требований к обеспечению защиты информации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков в целях противодействия осуществлению незаконных финансовых операций»³ (далее – Положение Банка России № 757-П) (при совмещении деятельности филиала иностранного банка с деятельностью некредитной финансовой организации из числа указанных в подпункте 1.4.3 пункта 1.4 Положения Банка России № 757-П	
2	0416072	«Сведения о показателях операционной надежности филиала иностранного банка и применяемых им информационных технологиях при осуществлении банковской деятельности и деятельности в сфере финансовых рынков»	Квартальная (по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом): по состоянию на 1 января – не позднее одного календарного месяца, следующего за отчетным кварталом. Разделы 11 и 12 заполняются филиалами иностранных банков – прямыми участниками платежной системы (далее – филиалы иностранных	Настоящее Указание

³ Зарегистрировано Минюстом России 15 июня 2021 года, регистрационный № 63880.

1	2	3	4	5
			банков – прямые участники). Разделы 8–10 заполняются филиалами иностранных банков, применяющими облачные решения, предоставляемые поставщиками услуг, в рамках технологических процессов, обеспечивающих проведение банковских операций и иных операций, воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к событию операционного риска или серии связанных событий операционного риска, вызванных информационными угрозами и (или) сбоями объектов информационной инфраструктуры, приводящими к неоказанию или ненадлежащему оказанию банковских или финансовых услуг; по состоянию на 1 апреля, 1 июля, 1 октября – не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом, с заполнением граф 2 и 3 раздела 1, раздела 2, а также в случае изменения данных по сравнению с Отчетом на предыдущую отчетную дату – с заполнением иных граф раздела 1 и иных разделов, по которым изменились данные. При изменении диапазонов номеров платежных карт, применяемых в рамках осуществляемой эмиссии платежных карт, а также перечня банковских идентификационных номеров, применяемых в рамках эквайринга	

1	2	3	4	5
			платежных карт, разделы 11 и 12 дополнительно представляются филиалами иностранных банков – прямыми участниками в части данных, в которые были внесены изменения, по состоянию на дату таких изменений не позднее 5 рабочих дней со дня изменения диапазонов номеров платежных карт или банковских идентификационных номеров. При этом разделы 1–10 не заполняются	
3	0416101	«Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета филиала иностранного банка»	Месячная: не позднее четвертого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем	Настоящее Указание
4	0416102	«Отчет о финансовых результатах филиала иностранного банка»	Квартальная: не позднее восьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом	Настоящее Указание
5	0416125	«Сведения об активах и пассивах филиала иностранного банка по срокам востребования и погашения»	Месячная (в сводном виде) и квартальная (в разрезе видов валют) – не позднее девятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом	Настоящее Указание
6	0416135	«Информация о гарантийном депозите и обязательных нормативах филиала иностранного банка»	Месячная: не позднее восьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем	Настоящее Указание
7	0416157	«Сведения о крупных кредиторах (клиентах) филиала иностранного банка»	Месячная: не позднее девятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем	Настоящее Указание
8	0416202	«Отчет о наличном денежном обороте филиала иностранного банка»	Месячная: не позднее четвертого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем	Настоящее Указание
9	0416203	«Сведения о счетно-сортировальных машинах филиала иностранного	Годовая: по состоянию на 1 января года,	Настоящее Указание

1	2	3	4	5
		банка, применяемых при обработке банкнот Банка России, предназначенных для выдачи клиентам»	следующего за отчетным годом, – не позднее 20 февраля года, следующего за отчетным годом	
10	0416207	«Сведения об имеющих признаки подделки денежных знаков, переданных территориальным органам внутренних дел филиалом иностранного банка»	Нерегулярная: не позднее 5 рабочих дней после дня выявления имеющих признаки подделки банкнот и монет Банка России или банкнот иностранных государств (группы иностранных государств)	Настоящее Указание
11	0416255	«Отчет о начале (завершении) эмиссии и (или) эквайринга электронных средств платежа»	Нерегулярная: не позднее 12 рабочих дней со дня начала (завершения) эмиссии и (или) эквайринга электронных средств платежа или изменения сведений в ранее присланных Отчетах	Настоящее Указание
12	0416260	«Сведения о точках предоставления платежных услуг филиала иностранного банка»	Квартальная: не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом	Настоящее Указание
13	0416264	«Информация об электронных средствах платежа и операциях с их использованием»	Квартальная: не позднее двенадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом	Настоящее Указание
14	0416265	«Сведения о счетах клиентов филиала иностранного банка и переводах денежных средств, проведенных филиалом иностранного банка»	Квартальная: не позднее четырнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом	Настоящее Указание
15	0416301	«Отдельные показатели, характеризующие деятельность филиала иностранного банка»	Месячная: не позднее девятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем	Настоящее Указание

1	2	3	4	5
16	0416302	«Сведения о привлеченных средствах филиала иностранного банка»	Месячная: не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем	Настоящее Указание
17	0416350	«Отчет о наличии у филиала иностранного банка неисполненных денежных обязательств и (или) обязанности по уплате обязательных платежей»	На нерегулярной основе: филиалы иностранных банков в случае, если они по итогам одного операционного дня или более не исполняют денежные обязательства и (или) обязанность по уплате обязательных платежей, срок исполнения которых наступил, – за каждый день неисполнения обязательств (обязанности) в срок не позднее третьего рабочего дня, следующего за отчетной датой. 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 месяца, следующего за месяцем, в котором возникла совокупность указанных обстоятельств, и представляется в Банк России в срок не позднее третьего рабочего дня, следующего за отчетным месяцем	Настоящее Указание
18	0416402	«Отчет о расчетах между резидентами и нерезидентами за выполнение работ, оказание услуг, передачу информации, результатов	Месячная: не позднее девятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;	Настоящее Указание

1	2	3	4	5
		интеллектуальной деятельности, операции неторгового характера и за товары, не пересекающие границу Российской Федерации»	по состоянию на 1 января – не позднее второго рабочего дня второго месяца, следующего за отчетным месяцем	
19	0416404	«Сведения об инвестициях клиентов-резидентов филиала иностранного банка (кроме кредитных организаций и филиалов иностранных банков) в ценные бумаги, выпущенные нерезидентами»	Месячная не позднее семнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем; по состоянию на 1 января – не позднее пятого рабочего дня второго месяца, следующего за отчетным месяцем	Настоящее Указание
20	0416405	«Отчет об операциях с ценными бумагами, долями, недвижимым имуществом, паями и вкладами в имущество, совершенных между резидентами и нерезидентами, а также об операциях между резидентами с иностранными ценными бумагами, недвижимым имуществом за рубежом, долями, паями и вкладами в имущество иностранных компаний»	Месячная: не позднее шестнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем; по состоянию на 1 января – не позднее первого рабочего дня второго месяца, следующего за отчетным месяцем	Настоящее Указание
21	0416407	«Отчет о трансграничных переводах физических лиц»	Месячная: не позднее семнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем; по состоянию на 1 января – не позднее второго рабочего дня второго месяца, следующего за отчетным месяцем	Настоящее Указание
22	0416501	«Отчет о межбанковских кредитах и депозитах»	Месячная: не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем	Настоящее Указание
23	0416601	«Отчет филиала иностранного банка об операциях с наличной	Месячная:	Настоящее Указание

1	2	3	4	5
		иностранной валютой и чеками в иностранной валюте»	филиалы иностранных банков, имеющие право на осуществление операций с наличной иностранной валютой и (или) чеками (в том числе дорожными чеками), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, – по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, – не позднее восьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем	
24	0416602	«Информация о лицах, которым филиалом иностранного банка поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации»	Нерегулярная: филиалы иностранных банков, заключившие и (или) расторгнувшие договоры, содержащие условия о поручении на проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, с лицами, которым в соответствии со статьей 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» филиалы иностранных банков вправе поручать проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации, – в течение 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора, содержащего условия о поручении на проведение	Настоящее Указание

1	2	3	4	5
			идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	
25	0416603	«Отчет об открытых корреспондентских счетах и остатках средств на них»	Месячная: не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем	Настоящее Указание
26	0416664	«Отчет о валютных операциях, осуществляемых по счетам клиентов в филиале иностранного банка»	Декадная: по состоянию на первое, одиннадцатое, двадцать первое числа каждого месяца (нарастающим итогом) – не позднее третьего рабочего дня, следующего за отчетной декадой. Месячная: не позднее девятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем	Настоящее Указание
27	0416707	«Сведения об осуществлении филиалом иностранного банка депозитарной деятельности»	Месячная: не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем	Настоящее Указание
28	0416711	«Отчет по ценным бумагам и цифровым правам филиала иностранного банка»	Месячная: по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, – не позднее девятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем; по состоянию на 1 января текущего года – не позднее десятого рабочего дня по окончании предыдущего года	Настоящее Указание
29	0416713	«Информация о фактах необеспечения номинальным держателем – депонентом получения доходов по ценным бумагам и фактах нераскрытия номинальным держателем – депонентом данных о	Полугодовая: не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным полугодием	Настоящее Указание

1	2	3	4	5
		своих депонентах»		
30	0403203	«Сведения о событиях, связанных с нарушением защиты информации при осуществлении переводов денежных средств»	Квартальная: ежеквартально не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом	Указание Банка России от 27 июня 2023 года № 6470-У «О формах, методиках составления, порядке и сроках представления отчетности оператора платежной системы, оператора услуг платежной инфраструктуры, оператора по переводу денежных средств в Центральный банк Российской Федерации» ⁴
31	—	Ведомости банковского контроля (за исключением ведомостей банковского контроля, направленных ранее в соответствии со строкой 32 настоящего Перечня) по контрактам (кредитным договорам), не снятым с учета филиалом иностранного банка на конец отчетного периода, снятым с учета филиалом иностранного	Недельная: в территориальное учреждение Банка России, на подведомственной территории которого расположен филиал иностранного банка, – по состоянию на первое, восьмое, пятнадцатое, двадцать второе числа каждого месяца – не позднее третьего рабочего дня, следующего за отчетным периодом	Настоящее Указание; Инструкция Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным

⁴ Зарегистрировано Минюстом России 27 сентября 2023 года, регистрационный № 75347, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 4 июня 2024 года № 6741-У (зарегистрировано Минюстом России 21 августа 2024 года, регистрационный № 79227), от 24 июня 2025 года № 7094-У (зарегистрировано Минюстом России 1 августа 2025 года, регистрационный № 83121).

1	2	3	4	5
		банка в отчетном периоде, а также ведомости банковского контроля по контрактам (кредитным договорам), снятым с учета в периоды, предшествующие отчетному, в которых филиалом иностранного банка в отчетном периоде были скорректированы либо дополнены данные о платежах и (или) подтверждающих документах (в виде электронного сообщения, сформированного в соответствии с правилами составления и представления в электронном виде информации, предусмотренной Инструкцией Банка России № 181-И, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сеть «Интернет»))		банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» ⁵ (далее – Инструкция Банка России № 181-И)
32	–	Ведомости банковского контроля по контрактам (кредитным договорам), снятым с учета филиалом иностранного банка по основаниям, указанным в подпунктах 6.1.1, 6.1.3	Нерегулярная: в территориальное учреждение Банка России, на подведомственной территории которого расположен филиал иностранного банка, – не позднее рабочего	Настоящее Указание; Инструкция Банка России № 181-И

⁵ Зарегистрирована Минюстом России 31 октября 2017 года, регистрационный № 48749, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 29 ноября 2017 года № 4629-У (зарегистрировано Минюстом России 7 декабря 2017 года, регистрационный № 49152), от 5 июля 2018 года № 4855-У (зарегистрировано Минюстом России 17 сентября 2018 года, регистрационный № 52167), от 25 января 2022 года № 6062-У (зарегистрировано Минюстом России 12 апреля 2022 года, регистрационный № 68176), от 9 января 2024 года № 6663-У (зарегистрировано Минюстом России 25 марта 2024 года, регистрационный № 77632), от 6 августа 2024 года № 6819-У (зарегистрировано Минюстом России 8 ноября 2024 года, регистрационный № 80086).

1	2	3	4	5
		пункта 6.1 Инструкции Банка России № 181-И (в виде электронного сообщения, сформированного в соответствии с правилами составления и представления в электронном виде информации, предусмотренной Инструкцией Банка России № 181-И, размещенными на официальном сайте Банка России в сети «Интернет»)	дня, следующего за днем снятия с учета контракта (кредитного договора)	
33	—	Годовая финансовая отчетность иностранного банка и аудиторское заключение о ней (при наличии)	В течение 3 рабочих дней после дня раскрытия годовой финансовой отчетности иностранного банка филиалом иностранного банка	Указание Банка России от 31 октября 2024 года № 6915-У «О порядке и сроках представления филиалом иностранного банка, через который иностранный банк осуществляет деятельность на территории Российской Федерации, годовой финансовой отчетности, а также правилах представления другой информации, предусмотренной

1	2	3	4	5
				федеральными законами» ⁶
34	—	Данные о среднемесячных остатках балансовых счетов для расчета размера обязательных резервов	Месячная: не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем	Положение Банка России от 18 февраля 2025 года № 852-П «Об обязательных резервах» ⁷
35	—	Учетно-операционная и иная информация филиала иностранного банка, включая информацию из автоматизированных банковских и (или) информационных систем, автономных компьютерных систем и отдельных компьютеров (в электронной форме, в составе и форматах, установленных Банком России, размещаемых на официальном сайте Банка России в сети «Интернет» в соответствии с пунктом 1.3 Указания Банка России от 3 сентября 2024 года № 6836-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных	Нерегулярная – в связи с проведением проверок филиалов иностранных банков: по запросам Банка России, уполномоченных представителей (служащих) Банка России (в том числе на основании уведомлений о проведении проверок, реестров требований рабочей группы), направляемым в соответствии с порядком проведения проверок, установленным Банком России в соответствии с частью четвертой статьи 73 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»	Федеральный закон от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; настоящее Указание

⁶ Зарегистрировано Минюстом России 5 декабря 2024 года, регистрационный № 80469.

⁷ Зарегистрировано Минюстом России 20 июня 2025 года, регистрационный № 82674.

1	2	3	4	5
		ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также о порядке и сроках направления уведомления об использовании личного кабинета и уведомления об отказе от использования личного кабинета» ⁸)		

⁸ Зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2024 года, регистрационный № 79699, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 26 мая 2025 года № 7064-У (зарегистрировано Минюстом России 3 июля 2025 года, регистрационный № 82807).