



**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

« 9 » сентября 2015 г.



О порядке представления головной организацией банковского холдинга в Банк России отчетности и иной информации о рисках банковского холдинга в виде электронного сообщения, снабженного кодом аутентификации

Настоящее Указание на основании Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348), Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (Ведомости Съезда народных депутатов

3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, № 27, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 6, ст. 492; 1998, № 31, ст. 3829; 1999, № 28, ст. 3459, ст. 3469; 2001, № 26, ст. 2586; № 33, ст. 3424; 2002, № 12, ст. 1093; 2003, № 27, ст. 2700; № 50, ст. 4855; № 52, ст. 5033, ст. 5037; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 1, ст. 18, ст. 45; № 30, ст. 3117; 2006, № 6, ст. 636; № 19, ст. 2061; № 31, ст. 3439; № 52, ст. 5497; 2007, № 1, ст. 9; № 22, ст. 2563; № 31, ст. 4011; № 41, ст. 4845; № 45, ст. 5425; № 50, ст. 6238; 2008, № 10, ст. 895; 2009, № 1, ст. 23; № 9, ст. 1043; № 18, ст. 2153; № 23, ст. 2776; № 30, ст. 3739; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6428; 2010, № 8, ст. 775; № 27, ст. 3432; № 30, ст. 4012; № 31, ст. 4193; № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728, ст. 6730; № 49, ст. 7069; № 50, ст. 7351; 2012, № 27, ст. 3588; № 31, ст. 4333; № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7605, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2317, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3438, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 40, ст. 5036; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6683, ст. 6699; 2014, № 6, ст. 563; № 19, ст. 2311; № 26, ст. 3379, ст. 3395; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5317, ст. 5320; № 45, ст. 6144, ст. 6154; № 49, ст. 6912; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 37; № 17, ст. 2473; № 27, ст. 3947, ст. 3950; № 29, ст. 4355) и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 31 июля 2015 года № 23) устанавливает порядок представления головной организацией банковского холдинга (управляющей компанией банковского холдинга – в случае возложения на нее обязанностей головной организации банковского холдинга) (далее – головная организация банковского холдинга) в Банк России отчетности и иной информации о рисках банковского холдинга в виде электронного сообщения, снабженного кодом аутентификации.

1. Головная организация банковского холдинга представляет в Банк России отчетность и иную информацию о рисках банковского холдинга (далее – отчетность банковского холдинга) в виде электронного сообщения, снабженного кодом аутентификации (далее – ОЭС), установленную:

пунктом 1 Указания Банка России от 9 сентября 2015 года № - 3777-У «О составлении и представлении в Банк России отчетности и иной информации о рисках банковского холдинга», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации *9 ноября* 2015 года № *39615* («Вестник Банка России» от 2015 года №) (далее – Указание Банка России № - 3777-У);

Указанием Банка России от 25 октября 2013 года № 3087-У «О раскрытии и представлении банковскими холдингами консолидированной финансовой отчетности», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 2 декабря 2013 года № 30527, *9 ноября* 2015 года № *39617* («Вестник Банка России» от 10 декабря 2013 года № 71, от 2015 года №) (далее – Указание Банка России № 3087-У).

Понятия «электронное сообщение», «отчетность в виде электронного сообщения» и «код аутентификации» применяются в значениях, установленных Указанием Банка России от 24 января 2005 года № 1546-У «О порядке представления кредитными организациями в Центральный банк Российской Федерации отчетности в виде электронных сообщений, снабженных кодом аутентификации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 22 февраля 2005 года № 6353, 28 ноября 2007 года № 10558 («Вестник Банка России» от 2 марта 2005 года № 12, от 5 декабря 2007 года № 67) (далее – Указание Банка России № 1546-У).

2. Для представления ОЭС головная организация банковского холдинга:

заключает договор передачи-приема ОЭС (далее – договор) со структурным подразделением Банка России, уполномоченным осуществлять прием отчетности банковского холдинга и определенным в соответствии с Указанием Банка России от 9 сентября 2015 года № 3780-У «О порядке уведомления Банка России об образовании банковского холдинга, о создании управляющей компании банковского холдинга и предоставленных ей полномочиях», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 9 июля 2015 года № 39616 («Вестник Банка России» от 2015 года №) (далее – уполномоченное структурное подразделение Банка России);

назначает лиц, ответственных за передачу ОЭС;

подготавливает и комплектует необходимыми средствами, включая средства аутентификации, автоматизированные рабочие места для передачи электронных сообщений;

осуществляет иные необходимые мероприятия, состав которых определяется уполномоченным структурным подразделением Банка России;

направляет в уполномоченное структурное подразделение Банка России подтверждение о готовности к началу представления ОЭС в форме акта, установленного уполномоченным структурным подразделением Банка России.

3. В случае если головная организация банковского холдинга и (или) управляющая компания банковского холдинга являются юридическими лицами, созданными в соответствии с правом иностранного государства (далее – иностранная головная организация

банковского холдинга), представление в Банк России ОЭС осуществляется кредитной организацией – участником банковского холдинга.

Иностранная головная организация банковского холдинга ответственна за достоверность информации, содержащейся в ОЭС, и обязана обеспечить передачу отчетности банковского холдинга кредитной организации – участнику банковского холдинга. Кредитная организация – участник банковского холдинга ответственна за подлинность и контроль целостности ОЭС.

4. Для приема ОЭС уполномоченное структурное подразделение Банка России:

выполняет комплекс мероприятий по регистрации головной организации банковского холдинга в качестве участника передачи-приема ОЭС и доводит информацию о регистрации до головной организации банковского холдинга;

письменно сообщает головной организации банковского холдинга дату готовности к приему ОЭС после получения от головной организации банковского холдинга акта о готовности к началу представления ОЭС.

5. Порядок подготовки и передачи ОЭС, позволяющий обеспечить подтверждение подлинности и контроль целостности ОЭС и исключаящий несанкционированный доступ к ОЭС, регламент передачи-приема ОЭС определяются уполномоченным структурным подразделением Банка России и головной организацией банковского холдинга.

6. Передача-прием ОЭС и передача-прием извещения в виде электронного сообщения между головной организацией банковского холдинга и уполномоченным структурным подразделением Банка

России осуществляются с применением средств аутентификации, используемых Банком России.

Понятие «извещение в виде электронного сообщения» применяется в значении, установленном Указанием Банка России № 1546-У.

7. Головная организация банковского холдинга представляет ОЭС в уполномоченное структурное подразделение Банка России в соответствии с настоящим Указанием, договором, а также Указанием Банка России № 3777-У и Указанием Банка России № 3087-У.

8. Каждый вид отчетности банковского холдинга, включенный в состав ОЭС, должен содержать все показатели и реквизиты, предусмотренные Указанием Банка России № 3783-У и Указанием Банка России № 3087-У, а также дату (период), на которую (за который) составлена отчетность.

Идентификационными реквизитами ОЭС при передаче-приеме являются следующие реквизиты:

код формы отчетности по Общероссийскому классификатору управленческой документации (ОКУД);

код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО);

основной государственный регистрационный номер юридического лица или данные, позволяющие идентифицировать иностранное юридическое лицо в соответствии с правом иностранного государства;

дата и время формирования ОЭС.

9. Головная организация банковского холдинга представляет отчетность по формам, установленным Банком России (далее – формы отчетности), которые должны быть подписаны уполномоченными лицами (если отчетность составлена на бумажном носителе) или содержат код аутентификации электронного сообщения (если

отчетность составлена в электронном виде), используемый для контроля целостности и подтверждения подлинности электронного сообщения. Конкретные средства аутентификации, обеспечивающие создание и проверку кодов аутентификации электронных сообщений, и правила их использования определяются договором между головной организацией банковского холдинга и Банком России.

Формы отчетности подписываются следующими уполномоченными лицами:

единоличный исполнительный орган головной организации банковского холдинга либо иное лицо, наделенное правом подписывать отчетность;

главный бухгалтер либо замещающее его должностное лицо, в случае если подпись главного бухгалтера предусмотрена в форме отчетности;

исполнитель.

Единый исполнительный орган головной организации банковского холдинга обязан обеспечить своевременное составление и представление достоверной отчетности в Банк России.

10. Головная организация банковского холдинга – отправитель ОЭС, код аутентификации которой содержит данная отчетность в виде электронного сообщения, отвечает за информацию, содержащуюся в ОЭС.

Проверка на подтверждение подлинности и контроля целостности ОЭС, полученной от головной организации банковского холдинга, осуществляется в Банке России в порядке, аналогичном установленному пунктами 3.1 – 3.5 Указания Банка России № 1546-У.

11. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования в «Вестнике Банка России».

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации



Э.С. Набиуллина

