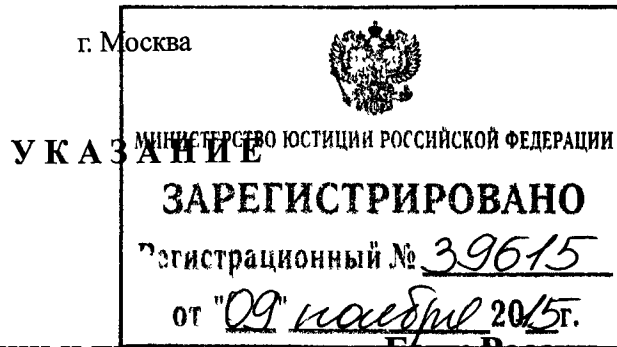




**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

« 9 » сентября 2015 г.

№ 3777-У



О составлении и представлении в Банк России

отчетности и иной информации о рисках банковского холдинга

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 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 следующие формы, порядок и сроки составления и представления в Банк России головной организацией банковского холдинга (управляющей компанией банковского холдинга – в случае возложения на нее обязанностей головной организации банковского холдинга) (далее – головная организация банковского холдинга) отчетности и иной информации о рисках банковского холдинга, необходимой для осуществления надзора за кредитными организациями – участниками банковского холдинга.

1. В целях представления в Банк России информации, необходимой для оценки рисков банковского холдинга и осуществления надзора за кредитными организациями – участниками банковского холдинга, головная организация банковского холдинга подготавливает:

информацию о рисках банковского холдинга (приложение 1 к настоящему Указанию);

отчет о составе участников банковского холдинга и вложениях в паи инвестиционных фондов (приложение 2 к настоящему Указанию);

информацию об управляющей компании банковского холдинга и возложенных на нее обязанностях головной организации банковского холдинга (приложение 3 к настоящему Указанию).

2. Отчетность и иная информация о рисках банковского холдинга (приложения 1 – 3 к настоящему Указанию) представляются головной организацией банковского холдинга в структурное подразделение Банка России, уполномоченное осуществлять прием отчетности и иной информации о рисках банковского холдинга, определенное 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 ноября* 2015 года № *39616* («Вестник Банка России» от 2015 года №) (за исключением Департамента надзора за системно значимыми кредитными организациями Банка России) (далее – уполномоченное структурное подразделение Банка России).

3. Головная организация банковского холдинга подготавливает отчетность и иную информацию о рисках банковского холдинга и представляет ее в уполномоченное структурное подразделение Банка России в следующие сроки.

3.1. Информацию о рисках банковского холдинга:

на 1 января – не позднее четырех месяцев после отчетной даты;

на 1 июля – не позднее трех месяцев после отчетной даты;

по требованию Банка России – не позднее 40 рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России.

3.2. Отчет о составе участников банковского холдинга и вложениях в паи инвестиционных фондов:

на 1 января – не позднее двух месяцев после отчетной даты;

на 1 июля – не позднее одного месяца после отчетной даты;

не позднее одного месяца с даты заключения с Банком России договора передачи-приема отчетности и иной информации о рисках банковского холдинга (далее – договор передачи-приема отчетности) в соответствии с Указанием Банка России от 9 сентября 2015 года № 3783-У «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», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации *9 ноября* 2015 года № *39618* («Вестник Банка России») от 2015 года №) (далее – Указание Банка России № 3783 -У);

по требованию Банка России – не позднее 30 рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России.

3.3. Информацию об управляющей компании банковского холдинга и возложенных на нее обязанностях головной организации банковского холдинга:

не позднее 20 рабочих дней со дня создания управляющей компании и (или) возложения на нее обязанностей головной организации банковского холдинга (при условии наличия договора передачи-приема отчетности) либо не позднее 20 рабочих дней со дня заключения договора передачи-приема отчетности;

по мере изменения сведений (за исключением сведений, обусловленных изменением балансовой стоимости акций (долей) участников банковского холдинга – нерезидентов, связанным с их переоценкой в иностранной валюте) – не позднее 15 рабочих дней со дня изменения сведений.

4. Отчетность и иная информация о рисках банковского холдинга представляется в уполномоченное структурное подразделение Банка России в виде электронного сообщения, снабженного кодом аутентификации, в порядке, установленном Указанием Банка России № 3783-У.

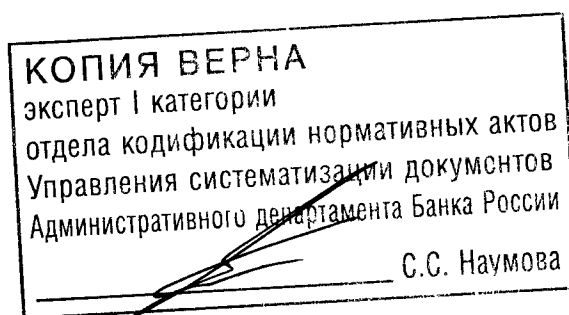
5. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования в «Вестнике Банка России».

Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившим силу Указание Банка России от 25 октября 2013 года № 3083-У «О составлении и представлении в Банк России информации о рисках банковского холдинга», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 2 декабря 2013 года № 30515 («Вестник Банка России» от 10 декабря 2013 года № 71).

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации



Э.С.Набиуллина



Приложение 1

к Указанию Банка России от 9 сентября 2015 года № 3777-У «О составлении и представлении в Банк России отчетности и иной информации о рисках банковского холдинга»

Код территории по ОКАТО	Код головной организации банковского холдинга
	по ОКПО
	ОГРН

ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ БАНКОВСКОГО ХОЛДИНГА

на « ____ » _____ г.

Полное и сокращенное (если последнее имеется) фирменные наименования головной организации банковского холдинга
(управляющей компании банковского холдинга) _____

Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 0415001
Полугодовая
тыс. руб.

Код	Наименование показателя	Отчетные данные банковского холдинга				Итого	
		головная организация банковского холдинга	кредитные организации - участники банковского холдинга	некредитные финансовые организации - участники банковского холдинга	нефинансовые организации - участники банковского холдинга		
1	2	3	4	5	6	7	8
Раздел I. Сведения о финансовом положении банковского холдинга							
100	Активы						
101	Нематериальные активы, в том числе:						

1	2	3	4	5	6	7	8
101.1	деловая репутация, возникшая в связи с приобретением предприятия как имущественного комплекса (в целом или его части) (гудвил)						
102	Основные средства и доходные вложения в материальные ценности, в том числе:						
102.1	здания и сооружения						
102.2	доходные вложения в материальные ценности						
103	Финансовые вложения, в том числе:						
103.1	финансовые вложения, оцениваемые по текущей (справедливой) стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						
103.1.1	финансовые вложения, предназначенные для торговли, в том числе:						
103.1.1.1	долговые ценные бумаги						
103.1.1.2	долевые ценные бумаги						

1	2	3	4	5	6	7	8
103.2	финансовые вложения, оцениваемые по текущей (справедливой) стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						
103.2.1	долговые ценные бумаги						
103.2.2	долевые ценные бумаги						
103.3	финансовые вложения, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:						
103.3.1	долговые ценные бумаги						
103.3.2	долевые ценные бумаги						
103.3.3	инвестиции в деятельность участников банковского холдинга						
103.4	финансовые вложения, удерживаемые до погашения						
103.5	кредиты и займы, в том числе:						
103.5.1	текущие кредиты и займы						
103.5.2	переоформленные кредиты и займы						
103.5.3	просроченные кредиты и займы						

1	2	3	4	5	6	7	8
104	Дебиторская задолженность, в том числе:						
104.1	задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал						
105	Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:						
105.1	средства на расчетных счетах						
105.2	средства на специальных счетах в кредитных организациях						
106	Отложенные налоговые активы						
107	Прочие внеоборотные и оборотные активы						
200	Обязательства						
201	Заемные средства, в том числе:						
201.1	займы						
201.2	банковские кредиты						
201.3	товарные кредиты						
201.4	вексельные обязательства						
202	Оценочные обязательства						

1	2	3	4	5	6	7	8
203	Кредиторская задолженность						
204	Отложенные налоговые обязательства						
205	Прочие обязательства						
300	Капитал и резервы						
301	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)						
302	Собственные акции, выкупленные у акционеров						
303	Переоценка внеоборотных активов, в том числе:						
303.1	переоценка основных средств						
304	Добавочный капитал (без переоценки), в том числе:						
304.1	эмиссионный доход						
304.2	накопленные курсовые разницы						
305	Резервный капитал						
306	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:						

1	2	3	4	5	6	7	8
306.1	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года						
307	Неконтролирующие доли						
308	Прочие элементы капитала						
Раздел II. Расшифровки к разделу I							
401	Финансовые вложения, оцениваемые по текущей (справедливой) стоимости через прибыль или убыток:	X	X	X	X	X	X
401.1	облигации организаций и кредитных организаций						
401.2	государственные и муниципальные ценные бумаги						
401.3	векселя организаций и кредитных организаций						
402	Финансовые вложения, имеющиеся в наличии для продажи:	X	X	X	X	X	X
402.1	облигации организаций и кредитных организаций						
402.2	государственные и муниципальные ценные бумаги						

1	2	3	4	5	6	7	8
402.3	векселя организаций и кредитных организаций						
402.4	долевые ценные бумаги (за исключением инвестиций в деятельность участников банковского холдинга)						
403	Изменение текущей (справедливой) стоимости за период:	X	X	X	X	X	X
403.1	долговых ценных бумаг:	X	X	X	X	X	X
403.1.1	оцениваемых по текущей (справедливой) стоимости через прибыль или убыток						
403.1.2	имеющихся в наличии для продажи						
403.2	долевых ценных бумаг:	X	X	X	X	X	X
403.2.1	оцениваемых по текущей (справедливой) стоимости через прибыль или убыток						
403.2.2	имеющихся в наличии для продажи						
404	Финансовые вложения, удерживаемые до погашения:	X	X	X	X	X	X
404.1	облигации организаций и кредитных организаций						

1	2	3	4	5	6	7	8
404.2	государственные и муниципальные ценные бумаги						
405	Убытки от обесценения (резервы на возможные потери)						
406	Кредиты и займы:	X	X	X	X	X	X
406.1	юридическим лицам, в том числе по видам экономической деятельности:						
406.1.1-п						
406.2	физическим лицам, в том числе:						
406.2.1	ипотечные кредиты и займы						
406.2.2	потребительские кредиты и займы						
407	Резервы на возможные потери, в том числе:						
407.1	по кредитам и займам юридическим лицам						
407.2	по кредитам и займам физическим лицам						
408	Иные финансовые вложения, в том числе:						

1	2	3	4	5	6	7	8
408.1	финансовые вложения, находящиеся в залоге						
408.2	финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи)						
409	Дебиторская задолженность, в том числе:	X	X	X	X	X	X
409.1	долгосрочная						
409.2	краткосрочная						
410	Резервы на возможные потери по дебиторской задолженности, в том числе по:						
410.1	долгосрочной						
410.2	краткосрочной						
411	Просроченная дебиторская задолженность:	X	X	X	X	X	X
411.1	учтенная по условиям договора						
411.2	учтенная по балансовой стоимости						
412	Кредиторская задолженность, в том числе:	X	X	X	X	X	X

1	2	3	4	5	6	7	8
412.1	долгосрочная						
412.2	краткосрочная						
413	Кредиторская задолженность, списанная на финансовый результат						
414	Просроченная кредиторская задолженность						
Раздел III. Сведения о финансовых результатах банковского холдинга							
500	Чистая прибыль (убыток)						
501	Валовая прибыль (убыток)						
502	Коммерческие расходы						
503	Управленческие расходы						
504	Прибыль (убыток) от продаж						
505	Доходы от участия в других организациях						
506	Чистые процентные доходы, в том числе:						
506.1	проценты к получению						
506.2	проценты к уплате						
507	Чистые прочие доходы						
508	Прибыль (убыток) до налогообложения						

1	2	3	4	5	6	7	8
509	Текущий налог на прибыль						
510	Изменение отложенных налоговых обязательств						
511	Изменение отложенных налоговых активов						
512	Прочее						
513	Совокупный доход, в том числе:						
513.1	результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода						
513.2	результат от прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода						
514	Базовая прибыль (убыток) на акцию						
515	Разводненная прибыль (убыток) на акцию						

Руководитель (Ф.И.О.)
Главный бухгалтер (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель _____ (Ф.И.О.)
Телефон: _____ « ____ » _____ г.

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0415001
«Информация о рисках банковского холдинга»

1. Отчетность по форме 0415001 «Информация о рисках банковского холдинга» (далее – Отчет) составляется головной организацией банковского холдинга на основе информации участников банковского холдинга о своей деятельности, подлежащей включению в состав консолидированной финансовой отчетности банковского холдинга, составленной на основе Международных стандартов финансовой отчетности (далее – МСФО) и Разъяснений МСФО, принимаемых Фондом МСФО, введенных в действие на территории Российской Федерации, и представляется в уполномоченное структурное подразделение Банка России.

2. При составлении Отчета головная организация банковского холдинга может использовать при включении отчетных данных участников банковского холдинга алгоритмы формирования статей индивидуальной отчетности участников банковского холдинга. Головная организация банковского холдинга вправе осуществлять реклассификацию отдельных статей, используя принцип приоритета экономической сущности осуществленных операций над их юридической формой.

Данные участников банковского холдинга, не являющихся кредитными организациями, а также данные участников банковского холдинга – нерезидентов включаются в статьи Отчета в соответствии с учетной политикой банковского холдинга по составлению отчетности на основе МСФО.

Приложение 2
к Указанию Банка России от 9 сентября 2015 года № 3777-У «О составлении и представлении в Банк России отчетности и иной информации о рисках банковского холдинга»

Код территории по ОКАТО	Код головной организации банковского холдинга по ОКПО	ОГРН

ОТЧЕТ О СОСТАВЕ УЧАСТНИКОВ БАНКОВСКОГО ХОЛДИНГА И ВЛОЖЕНИЯХ В ПАИ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ

Полное и сокращенное (если последнее имеется) фирменные наименования головной организации банковского холдинга _____ по состоянию на «__» _____ г.
Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 0415002
Полугодовая

Раздел I. Состав участников банковского холдинга

Порядковый номер	Полное наименование	Место нахождения (адрес), указанный в регистрационных документах	Фактическое место нахождения (адрес)	Номер (код)	Головная организация, управляющая компания, участники банковского холдинга, под контролем либо значительным влиянием которых находятся другие участники или управляющая компания банковского холдинга	Удельный вес акций (долей), принадлежащих головной управляющей компании и участникам банковского холдинга (процентов)	Стоимость ценных бумаг и иного имущества, принадлежащих головной организации, управляющей компанией и участникам банковского холдинга (тыс. руб.)	Признак, характеризующий наличие контроля или значительного влияния	Дата наступления (прекращения) основания, в силу которого юридическое лицо является участником банковского холдинга	Статус участника банковского холдинга	Вид деятельности	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
0												
1												
2												
...												

Руководитель _____ (Ф.И.О.)
Главный бухгалтер _____ (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель _____ (Ф.И.О.)
Телефон: _____ «__» _____ г.

Раздел II. Вложения в паи инвестиционных фондов

Порядковый номер	Полное наименование паевого инвестиционного фонда	Место нахождения (адрес) управляющей компании паевого инвестиционного фонда, указанное в регистрационных документах	Фактическое место нахождения управляющей компании паевого инвестиционного фонда	Номер паевого инвестиционного фонда	Головная организация, управляющая компанией участника Банковского холдинга, владеющие паями инвестиционных фондов	Удельный вес паев инвестиционного фонда, принадлежащих головной организации, управляющей компанией и (или) участникам Банковского холдинга (процентов)	Стоимость паев инвестиционного фонда, принадлежащих головной организации, управляющей компанией и (или) участникам Банковского холдинга (тыс. руб.)	Дата приобретения (продажи) паев инвестиционного фонда	Тип паевого инвестиционного фонда	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
3										
...										

Руководитель _____ (Ф.И.О.)
 Главный бухгалтер _____ (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель _____ (Ф.И.О.)
 Телефон: _____ « ____ » _____ г.

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0415002
«Отчет о составе участников банковского холдинга и вложениях в паи
инвестиционных фондов»

1. Отчетность по форме 0415002 «Отчет о составе участников банковского холдинга и вложениях в паи инвестиционных фондов» (далее – Отчет) составляется головной организацией банковского холдинга и представляется в уполномоченное структурное подразделение Банка России.

2. В графе 1 раздела I Отчета указываются порядковые номера головной организации, управляющей компании и участников банковского холдинга, при этом головной организации банковского холдинга присваивается номер «0», управляющей компании банковского холдинга, в функции которой вменена обязанность по составлению и представлению Отчета или иной отчетности банковского холдинга, – номер «1», участникам банковского холдинга – следующие порядковые номера.

3. В графе 2 раздела I Отчета указывается полное наименование головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга, участника банковского холдинга:

юридического лица – резидента, не являющегося кредитной организацией, – в соответствии с записью о его регистрации в Едином государственном реестре юридических лиц;

юридического лица – нерезидента, не являющегося кредитной организацией или являющегося кредитной организацией, но не являющегося участником системы СВИФТ, – в соответствии с наименованием, приведенным в заключенном с ним договоре (соглашении или ином документе);

кредитной организации – резидента – в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций;

кредитной организации – нерезидента – участника системы СВИФТ – в соответствии со справочником СВИФТ.

Транскрипция наименования головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга, участника банковского холдинга должна быть неизменной на протяжении всех отчетных периодов составления консолидированной отчетности. В случае изменения наименования головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга, участника банковского холдинга в Отчете указывается новое наименование, а в скобках – прежнее (с указанием периода действия прежнего наименования).

4. В графе 3 раздела I Отчета указывается место нахождения (адрес) головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга, участника банковского холдинга, указанный в их регистрационных документах (для нерезидента дополнительно указывается код страны его места нахождения в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

5. В графе 4 раздела I Отчета указывается фактическое место нахождения (адрес) головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга, участника банковского холдинга (для нерезидента дополнительно указывается код страны его места нахождения в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

6. В графе 5 раздела I Отчета по головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга, каждому участнику банковского холдинга указываются:

для кредитных организаций – резидентов – регистрационный номер кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций;

для кредитных организаций – нерезидентов – участников системы СВИФТ – код по справочнику СВИФТ;

для юридических лиц – резидентов, не являющихся кредитными организациями, – основной государственный регистрационный номер (ОГРН) в соответствии с Единым государственным реестром юридических лиц;

для юридических лиц – нерезидентов, не являющихся кредитными организациями или являющимися кредитными организациями, но не являющимися участниками системы СВИФТ, – условное обозначение «НР».

7. В графе 6 раздела I Отчета приводится информация о головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга, участниках банковского холдинга, под контролем либо значительным влиянием которых находятся другие участники банковского холдинга и управляющая компания банковского холдинга, с использованием номеров, присвоенных им в графе 1 раздела I Отчета.

Информация о нескольких участниках банковского холдинга, под контролем либо значительным влиянием которых находятся другие участники банковского холдинга, располагается в графе 6 раздела I Отчета в столбец.

8. В графе 7 раздела I Отчета указывается удельный вес акций (долей) участника банковского холдинга и (или) управляющей компании банковского холдинга, принадлежащих головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга и (или) участнику банковского холдинга, в процентах с четырьмя десятичными знаками после запятой.

Информация о нескольких участниках банковского холдинга, владеющих акциями (долями) участника банковского холдинга, указанного в графе 2, располагается в графе 7 раздела I Отчета в столбец в соответствии с их расположением в графе 6 раздела I Отчета.

9. В графе 8 раздела I Отчета отражается стоимость ценных бумаг и иного имущества участника банковского холдинга и (или) управляющей компании банковского холдинга, принадлежащих головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга и (или) участникам банковского холдинга, в соответствии с их расположением в графе 7 Отчета,

отраженная в отчетности головной организации и (или) участников банковского холдинга.

10. В графе 9 раздела I Отчета указывается признак, характеризующий наличие контроля либо значительного влияния головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга и (или) участника банковского холдинга в отношении участников банковского холдинга и (или) управляющей компании банковского холдинга. Для формирования Отчета используются следующие коды:

1 – полномочия в отношении участника банковского холдинга (возможность управлять значимой деятельностью, которая оказывает влияние на доход участника банковского холдинга);

2 – наличие рисков, связанных с переменным доходом от участия в деятельности участника банковского холдинга, или право на получение такого дохода;

3 – возможность использования своих полномочий в отношении участника банковского холдинга в целях оказания влияния на величину дохода инвестора;

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

5 – представительство в совете директоров или аналогичном органе управления участника банковского холдинга;

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

7 – наличие существенных операций между предприятием и участником банковского холдинга;

8 – обмен руководящим персоналом;

9 – предоставление важной технической информации;

10 – иные признаки.

При наличии одновременно нескольких кодов они указываются последовательно, через запятую в столбец в соответствии с расположением в

графе 6 раздела I Отчета информации о головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга или участниках банковского холдинга.

11. В графе 10 раздела I Отчета указывается дата наступления (дата прекращения) основания, в силу которого юридическое лицо является участником банковского холдинга, дата указывается в формате: «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год. При выбытии участника банковского холдинга из состава банковского холдинга графы 6 – 9, 11 и 12 раздела I Отчета не заполняются.

12. В графе 11 раздела I Отчета указывается статус участника банковского холдинга с использованием следующих кодов:

- 1 – дочерняя организация;
- 2 – зависимая организация;
- 3 – совместно контролируемое предприятие;
- 4 – структурированное предприятие.

Для головной организации банковского холдинга графа не заполняется.

13. В графе 12 раздела I Отчета указывается код основного вида экономической деятельности головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга, участника банковского холдинга в соответствии с классами и подклассами, определенными в Общероссийском классификаторе видов экономической деятельности (ОКВЭД).

14. В графе 1 раздела II Отчета указываются порядковые номера паевых инвестиционных фондов.

15. В графе 2 раздела II Отчета указывается полное наименование паевого инвестиционного фонда в соответствии с наименованием, приведенным в Правилах доверительного управления паевым инвестиционным фондом, зарегистрированных уполномоченным органом.

Транскрипция наименования паевого инвестиционного фонда должна быть неизменной на протяжении всех отчетных периодов составления

консолидированной отчетности. В случае изменения наименования паевого инвестиционного фонда в Отчете указывается новое наименование, а в скобках – прежнее (с указанием периода действия прежнего наименования).

16. В графе 3 раздела II Отчета указывается место нахождения (адрес) управляющей компании паевого инвестиционного фонда, указанное в ее регистрационных документах (для нерезидента дополнительно указывается код страны его места нахождения в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ)).

17. В графе 4 раздела II Отчета указывается фактическое место нахождения (адрес) управляющей компании паевого инвестиционного фонда (для нерезидента дополнительно указывается код страны его места нахождения в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ)).

18. В графе 5 раздела II Отчета указывается регистрационный номер паевого инвестиционного фонда, присваиваемый уполномоченным органом.

19. В графе 6 раздела II Отчета приводится информация о головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга, участниках банковского холдинга, владеющих паями инвестиционного фонда.

Информация о нескольких участниках банковского холдинга располагается в графе 6 раздела II Отчета в столбец.

20. В графе 7 раздела II Отчета указывается удельный вес паев инвестиционного фонда, принадлежащих головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга и (или) участнику банковского холдинга, в процентах с четырьмя десятичными знаками после запятой. Информация о нескольких участниках банковского холдинга, владеющих паями инвестиционного фонда, располагается в графе 7 раздела II Отчета в столбец в соответствии с их расположением в графе 6 раздела II Отчета.

21. В графе 8 раздела II Отчета отражается стоимость паев инвестиционного фонда, принадлежащих головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга и (или) участникам банковского холдинга, в соответствии с их расположением в графе 7 раздела II Отчета, отраженная в отчетности головной организации банковского холдинга, управляющей компании банковского холдинга и (или) участников банковского холдинга.

22. В графе 9 раздела II Отчета указывается дата приобретения (продажи) паев инвестиционного фонда, дата указывается в формате: «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год. При продаже паев инвестиционного фонда графы 6 – 8, 10 и 11 раздела II Отчета не заполняются.

23. В графе 10 раздела II Отчета указывается тип паевого инвестиционного фонда с использованием следующих кодов:

- 1 – открытый паевой инвестиционный фонд;
- 2 – биржевой паевой инвестиционный фонд;
- 3 – интервальный паевой инвестиционный фонд;
- 4 – закрытый паевой инвестиционный фонд.

Приложение 3
к Указанию Банка России от 9 сентября 2015 года
№ 3777-У «О составлении и представлении в Банк России
отчетности и иной информации о рисках банковского холдинга»

Код территории по ОКАТО	Код головной организации банковского холдинга	
	по ОКПО	ОГРН

**Информация об управляющей компании банковского холдинга
и возложенных на нее обязанностях головной организации
банковского холдинга**

ПО СОСТОЯНИЮ НА « ____ » _____ Г.

(полное и сокращенное (если последнее имеется) фирменные наименования головной организации банковского холдинга)

(почтовый адрес)

Код формы по ОКУД 0415003
На нерегулярной основе

№ п/п	Наименование показателя	Информация	Примечание
1	2	3	4
1	Наименование управляющей компании		
2	Код основного вида деятельности		
3	Место нахождения, указанное в регистрационных документах		
4	Акционеры (участники)		
5	Обязанности головной организации банковского холдинга, возложенные на управляющую компанию:	х	х
5.1	заключение с Банком России договора о передаче-приеме отчетности и информации о рисках банковского холдинга в виде электронного сообщения, снабженного кодом аутентификации;	Да (нет)	
5.2	раскрытие годовой консолидированной финансовой отчетности банковского холдинга и аудиторского заключения по ней;	Да (нет)	

1	2	3	4
5.3	сбор от участников банковского холдинга информации для включения в отчетность и иную информацию о рисках банковского холдинга и составление отчетности и иной информации о рисках банковского холдинга, необходимой для осуществления надзора за кредитными организациями – участниками банковского холдинга;	Да (нет)	
5.4	представление в уполномоченное структурное подразделение Банка России отчетности и иной информации о рисках банковского холдинга, необходимой для осуществления надзора за кредитными организациями – участниками банковского холдинга, и аудиторского заключения по ней;	Да (нет)	
5.5	иные обязанности	Да (нет)	
6	Основание возложения на управляющую компанию обязанностей головной организации банковского холдинга (например, учредительный договор, устав, иное)		
7	Способ осуществления возможности головной организации банковского холдинга определять решения управляющей компании		

Руководитель _____ (Ф.И.О.)

Главный бухгалтер _____ (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель _____ (Ф.И.О.)

Телефон: _____ « ____ » _____ г.

Адрес электронной почты _____

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0415003
«Информация об управляющей компании банковского холдинга и
возложенных на нее обязанностях головной организации банковского
холдинга»

1. Отчетность по форме 0415003 «Информация об управляющей компании банковского холдинга и возложенных на нее обязанностях головной организации банковского холдинга» (далее – Отчет) составляется головной организацией банковского холдинга и представляется в уполномоченное структурное подразделение Банка России.

2. В графе 3 строки 1 Отчета указывается полное наименование управляющей компании банковского холдинга:

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 заключенном с ним договоре (соглашении или ином документе).

В графе 4 Отчета указываются сведения об управляющей компании банковского холдинга, не нашедшие отражения в графе 3 Отчета (например, сведения об изменении наименования управляющей компании банковского холдинга, о причинах замены управляющей компании банковского холдинга).

3. В графе 3 строки 2 Отчета указывается код основного вида экономической деятельности управляющей компании банковского холдинга в соответствии с классами и подклассами, определенными Общероссийскими классификаторами видов экономической деятельности (ОКВЭД). В графе 4 Отчета указывается дополнительная информация, например, иные виды деятельности управляющей компании, в соответствии с каким классификатором представлены коды (ОКВЭД или ОКВЭД 2).

4. В графе 3 строки 3 Отчета указывается место нахождения (адрес) управляющей компании банковского холдинга, указанное в ее регистрационных документах (для управляющей компании банковского холдинга – нерезидента дополнительно указывается код страны его места нахождения в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). В графе 4 Отчета указывается дополнительная информация, например, фактический адрес места нахождения управляющей компании банковского холдинга, адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

5. В графе 3 строки 4 Отчета приводится информация о юридических (физических) лицах, владеющих акциями (долями участия) в уставном капитале управляющей компании банковского холдинга, с указанием размера участия (в процентном и денежном выражении). Наименование акционера (участника), удельный вес акций (долей), принадлежащих акционеру (участнику), их балансовая стоимость указываются через запятую, информация по каждому следующему акционеру (участнику) отделяется знаком «;» и располагается в столбец. В графе 4 Отчета указывается дополнительная информация, например, о смене собственника акций (долей) или об изменении принадлежащей ему доли уставного капитала.

6. В графе 3 строк 5.1 – 5.4 Отчета отмечается наличие (отсутствие) перечисленных в графе 2 обязанностей. В графе 4 даются пояснения (при их наличии), например, дата заключения договора, в соответствии с которым управляющей компании банковского холдинга переданы соответствующие обязанности, период, на который он заключен, дата передачи обязанностей, дата заключения договора с Банком России на передачу-прием отчетности и иной информации о рисках банковского холдинга.

7. В графе 3 строки 5.5 Отчета отмечается наличие (отсутствие) иных обязанностей, помимо перечисленных в графе 2 строк 5.1 – 5.4. В

графе 4 перечисляются (при наличии) указанные обязанности управляющей компании.

8. В графе 3 строки 6 Отчета указывается основание для перехода к управляющей компании банковского холдинга обязанностей головной организации банковского холдинга (например, учредительный договор, устав, иное). Уполномоченное структурное подразделение Банка России вправе запросить нотариально заверенные копии указанных документов, а головная организация банковского холдинга обязана предоставить их в течение 10 рабочих дней со дня получения запроса. В графе 4 указывается дополнительная (уточняющая) информация в случае ее наличия у головной организации банковского холдинга.

9. В графе 3 строки 7 Отчета указываются признаки, характеризующие наличие контроля со стороны головной организации банковского холдинга в отношении управляющей компании банковского холдинга (например, условия договора либо наличие соответствующих полномочий на основании владения акциями и др.).