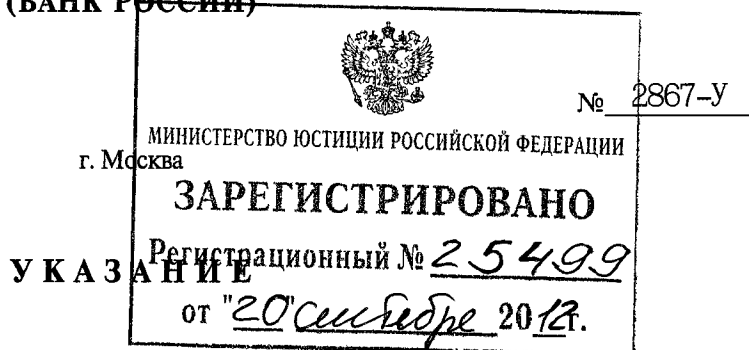




**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

« 24 » августа 2012 г.



**О внесении изменений в Указание Банка России
от 12 ноября 2009 года № 2332-У «О перечне, формах
и порядке составления и представления форм отчетности
кредитных организаций в Центральный банк
Российской Федерации»**

1. В соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 24 августа 2012 года № 16) внести в Указание Банка России от 12 ноября 2009 года № 2332-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 16 декабря 2009 года № 15615, 18 июня 2010 года № 17590, 22 декабря 2010 года № 19313, 20 июня 2011 года № 21060, 16 декабря 2011 года № 22650, 10 июля 2012 года № 24863 («Вестник Банка России» от 25 декабря 2009 года № 75 - 76, от 25 июня 2010 года № 35, от 28 декабря 2010 года № 72, от 28 июня 2011 года № 34, от 23 декабря 2011 года № 73, от 19 июля 2012 года № 41), следующие изменения.

1.1. В приложении 1:

1.1.1. в абзаце первом пункта 2 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409251 «Сведения о счетах клиентов

и платежах, проведенных через кредитную организацию (ее филиал)» слова «(включая расчетные небанковские кредитные организации (их филиалы) и небанковские кредитные организации, осуществляющие депозитно-кредитные операции (их филиалы)» заменить словами «(включая небанковские кредитные организации (их филиалы))»;

1.1.2. после Порядка составления и представления отчетности по форме 0409255 «Сведения кредитных организаций о начале (завершении) эмиссии и (или) эквайринга платежных карт» дополнить формой отчетности 0409257 «Сведения о клиентах кредитной организации и переводах денежных средств между банковскими счетами клиентов, являющихся кредитными организациями (их филиалами), государственной корпорацией «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)», банками-нерезидентами» и Порядком составления и представления отчетности по форме 0409257 «Сведения о клиентах кредитной организации и переводах денежных средств между банковскими счетами клиентов, являющихся кредитными организациями (их филиалами), государственной корпорацией «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)», банками-нерезидентами» в редакции приложения 1 к настоящему Указанию;

1.1.3. в пункте 22 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409301 «Отдельные показатели, характеризующие деятельность кредитной организации»:

в подпункте 22.1:

в строке «Графы 3, 8» цифры «+ 40811», «+ 40901», «+ 40907» и «+ 47418 + 47601 + 47606» исключить;

в строке «Графы 4, 9» цифры «+ 47603 + 47608» исключить;

в подпункте 22.2:

в строке «Графы 3, 8» цифры «41402» заменить цифрами «40901 + 41402», цифры «47426¹» заменить цифрами «47418 + 47426¹ + 47601 + 47606»;

в строке «Графы 4, 9» цифры «42302» заменить цифрами «40811 + 42302», дополнить цифрами «+ 47603 + 47608»;

1.1.4. в пункте III.2 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409405 «Сведения об операциях с ценными бумагами, долями, паями и вкладами в имуществе, совершенных между резидентами и нерезидентами»:

абзац третий изложить в следующей редакции:

«Для операций клиентов Банка с кодом 23, совершенных в отчетном периоде, должна быть указана дата из графы 3 раздела III Ведомости банковского контроля по кредитному договору (далее – Ведомость банковского контроля), приведенной в приложении 7 к Инструкции Банка России от 4 июня 2012 года № 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением», зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 3 августа 2012 года № 25103 («Вестник Банка России» от 17 августа 2012 года № 48 – 49).»;

в абзаце четвертом слова «графы 1» заменить словами «графы 3»;

1.1.5. в форме отчетности 0409664 «Отчет о валютных операциях, осуществляемых по банковским счетам, счетам по вкладам (депозитам) клиентов в уполномоченных банках»:

в названии слова «, счетам по вкладам (депозитам)» исключить;

название раздела 3 изложить в следующей редакции:
«Раздел 3. Структура операций, осуществляемых по расчетным и корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации, по видам операций»;

название раздела 4 изложить в следующей редакции:
«Раздел 4. Структура операций, осуществляемых по расчетным и

корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации, по странам нерезидентов – владельцев счетов»;

1.1.6. Порядок составления и представления отчетности по форме 0409664 «Отчет о валютных операциях, осуществляемых по банковским счетам, счетам по вкладам (депозитам) клиентов в уполномоченных банках» изложить в редакции приложения 2 к настоящему Указанию;

1.1.7. форму отчетности 0409665 «Отчет о валютных операциях, осуществляемых с оформлением паспорта сделки» и Порядок составления и представления отчетности по форме 0409665 «Отчет о валютных операциях, осуществляемых с оформлением паспорта сделки» изложить в редакции приложения 3 к настоящему Указанию;

1.1.8. форму отчетности 0409909 «Информация о счетах, открытых казенным и бюджетным учреждениям, финансовым органам в кредитных организациях (их филиалах)» изложить в редакции приложения 4 к настоящему Указанию;

1.1.9. в пункте 2 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409909 «Информация о счетах, открытых казенным и бюджетным учреждениям, финансовым органам в кредитных организациях (их филиалах)»:

в подпункте 2.1:

в абзаце первом слова «и федеральным бюджетным» исключить;

в абзаце третьем слова «бюджетных учреждений» исключить;

абзац четвертый изложить в следующей редакции:

«по подразделу 1.3 – данные о счетах, открытых на балансовом счете № 40501 «Счета организаций, находящихся в федеральной собственности. Финансовые организации»»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«по подразделу 1.4 – данные о счетах, открытых на балансовом счете № 40503 «Счета организаций, находящихся в федеральной собственности. Некоммерческие организации»»;

в подпункте 2.2:

в абзаце восьмом слова «бюджетных учреждений» исключить;

абзацы девятый и десятый изложить в следующей редакции:

«по подразделу 2.8 – данные о счетах, открытых муниципальным казенным и бюджетным учреждениям на балансовом счете № 40601 «Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Финансовые организации»;

по подразделу 2.9 – данные о счетах, открытых казенным и бюджетным учреждениям субъектов Российской Федерации на балансовом счете № 40603 «Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Некоммерческие организации»»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«по подразделу 2.10 – данные о счетах, открытых муниципальным казенным и бюджетным учреждениям на балансовом счете № 40701 «Счета негосударственных организаций. Финансовые организации»;

по подразделу 2.11 – данные о счетах, открытых муниципальным казенным и бюджетным учреждениям на балансовом счете № 40703 «Счета негосударственных организаций. Некоммерческие организации»»;

в пункте 4 слова «и федеральным бюджетным» исключить;

в абзаце втором пункта 7 слова «и федеральных бюджетных» исключить.

1.2. В приложении 2:

1.2.1. дополнить строкой 24а следующего содержания:

« 24а	Сведения о клиентах кредитной организации и переводах денежных средств между банковскими счетами клиентов, являющихся кредитными организациями (их филиалами), государственной корпорацией «Банк развития и внешнеэкономической деятельности	Кредитные организации (включая расчетные небанковские кредитные организации и небанковские кредитные организации, имеющие право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных	Настоящее Указание; Федеральный закон от 27 июня 2011 года № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» (Собрание законодательства
-------	--	--	---

	(Внешэкономбанк)», банками-нерезидентами (код формы по ОКУД 0409257)	банковских операций) – не позднее 20-го числа месяца, следующего за отчетным	Российской Федерации, 2011, № 27, ст. 3872)
--	---	---	---

»;

1.2.2. в графе 2 строки 34 слова «, счетам по вкладам (депозитам)»
исключить;

1.2.3. графу 2 строки 35 изложить в следующей редакции: «Отчет о
валютных операциях, осуществление которых предусматривает
оформление паспорта сделки (код формы по ОКУД 0409665)»;

1.2.4. строки 38 и 39 изложить в следующей редакции:

« 38	Паспорта сделок (содержащие в четвертой части своего номера значения 5, 6), которые в отчетном периоде были оформлены, переоформлены, приняты на обслуживание из других уполномоченных банков или территориальных учреждений Банка России, закрыты уполномоченным банком ³ ; ведомости банковского контроля по паспортам сделок (содержащим в четвертой части своего номера значения 1 - 6, 9), не закрытым уполномоченным банком на конец отчетного периода, а также по паспортам сделок, закрытым уполномоченным банком в отчетном периоде ³ (в виде электронного сообщения, в форматах, установленных Инструкцией Банка России № 138-И)	Не позднее 17-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным	Инструкция Банка России от 4 июня 2012 года № 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением», зарегистрирована Минюстом России 3 августа 2012 года № 25103 («Вестник Банка России» от 17 августа 2012 года № 48 – 49) (далее – Инструкция Банка России № 138-И)
39	Данные по валютным операциям, подлежащие хранению уполномоченным банком в соответствии с главой 4 Инструкции Банка России № 138-И ³ (в виде электронного сообщения, в форматах и по перечню уполномоченных банков и кодов видов операций, установленных Департаментом финансового мониторинга и валютного контроля)	Не позднее 17-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным	Инструкция Банка России № 138-И

»;

1.2.5. дополнить строкой 39а следующего содержания:

« 39а	Сведения о выявлении инцидентов, связанных с нарушением требований к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств (код формы по ОКУД 0403203)	Кредитные организации, являющиеся операторами услуг платежной инфраструктуры, операторами по переводу денежных средств: ежемесячно – не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным; по требованию Банка России – не позднее 10 рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России	Федеральный закон от 27 июня 2011 года № 161-ФЗ «О национальной платежной системе»; Указание Банка России от 9 июня 2012 года № 2831-У «Об отчетности по обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств операторов платежных систем, операторов услуг платежной инфраструктуры, операторов по переводу денежных средств», зарегистрировано Минюстом России 14 июня 2012 года № 24573 («Вестник Банка России» от 22 июня 2012 года № 32)	»;
-------	---	---	---	----

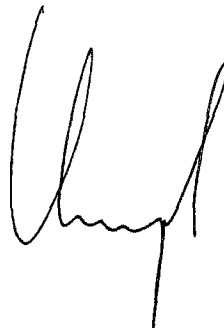
1.2.6. в графе 3 строки 42 слова «(включая расчетные небанковские кредитные организации (их филиалы) и небанковские кредитные организации, осуществляющие депозитно-кредитные операции (их филиалы)» заменить словами «(включая небанковские кредитные организации (их филиалы)»;

1.2.7. дополнить строкой 74 следующего содержания:

« 74	Сведения о выполнении операторами платежных систем, операторами услуг платежной инфраструктуры, операторами по переводу денежных средств требований к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств (код формы по ОКУД 0403202)	Кредитные организации, являющиеся операторами платежных систем, операторами услуг платежной инфраструктуры, операторами по переводу денежных средств – не позднее 30 рабочих дней со дня завершения проведения оценки выполнения кредитными организациями, являющимися операторами платежных систем, операторами услуг платежной инфраструктуры, операторами по переводу денежных средств требований к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств	Федеральный закон от 27 июня 2011 года № 161-ФЗ «О национальной платежной системе»; Указание Банка России от 9 июня 2012 года № 2831-У «Об отчетности по обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств операторов платежных систем, операторов услуг платежной инфраструктуры, операторов по переводу денежных средств»	».
------	--	---	--	----

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию в «Вестнике Банка России» и вступает в силу с 1 октября 2012 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации



С.М. Игнатьев

*Верно
Главной инспекцией
сводного исполнительского
департаментов Банка России
Михайлов ММ 24.08.12*



Приложение 1
к Указанию Банка России от 24 августа 2012 года № 2867-У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 12 ноября 2009
года № 2332-У «О перечне, формах и порядке составления и
представления форм отчетности кредитных организаций в
Центральный банк Российской Федерации»

Банковская отчетность

Код территории по ОКАТО	Код кредитной организации (филиала)			
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер (/порядковый номер)	БИК

СВЕДЕНИЯ О КЛИЕНТАХ КРЕДИТНОЙ ОРГАНИЗАЦИИ И ПЕРЕВОДАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ МЕЖДУ БАНКОВСКИМИ СЧЕТАМИ КЛИЕНТОВ, ЯВЛЯЮЩИХСЯ КРЕДИТНЫМИ ОРГАНИЗАЦИЯМИ (ИХ ФИЛИАЛАМИ), ГОСУДАРСТВЕННОЙ КОРПОРАЦИЕЙ «БАНК РАЗВИТИЯ И ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ВНЕШЭКОНОМБАНК)», БАНКАМИ-НЕРЕЗИДЕНТАМИ

по состоянию на « ____ » _____ г.

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации _____
Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 0409257
Месячная

Раздел 1. Сведения о количестве клиентов кредитной организации, являющихся кредитными организациями (их филиалами), Внешэкономбанком, банками-нерезидентами

Номер строки	Наименование показателя	Количество, единиц
1	2	3
1	Клиенты, между банковскими счетами которых осуществлялись переводы денежных средств в отчетном периоде, всего, в том числе:	
1.1	кредитные организации (их филиалы), Внешэкономбанк, из них:	
1.1.1	не являющиеся участниками платежной системы, оператор которой зарегистрирован в Банке России	
1.2	банки-нерезиденты	

Раздел 2. Сведения о переводах денежных средств между банковскими счетами клиентов кредитной организации, являющихся кредитными организациям (их филиалами), Внешэкономбанком, банками-нерезидентами

Номер строки	Наименование показателя	Количество, единиц		Сумма, тыс. руб.	
		в валюте Российской Федерации	в иностранной валюте	в валюте Российской Федерации	в иностранной валюте
1	2	3	4	5	6
1	Переводы с банковских счетов клиентов, являющихся кредитными организациями (их филиалами), на банковские счета других клиентов, всего, в том числе являющихся:				
1.1	кредитными организациями (их филиалами), Внешэкономбанком, из них:				
1.1.1	при осуществлении расчета в платежных системах				
1.2	банками-нерезидентами				
2	Переводы с банковских счетов клиентов, являющихся банками-нерезидентами, на банковские счета других клиентов, всего, в том числе являющихся:				
2.1	кредитными организациями (их филиалами), Внешэкономбанком				
2.2	банками-нерезидентами				

Руководитель (Ф.И.О.)

Главный бухгалтер (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель (Ф.И.О.)

Телефон:

«_____» _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0409257 «Сведения о клиентах кредитной организации и переводах денежных средств между банковскими счетами клиентов, являющихся кредитными организациями (их филиалами), государственной корпорацией «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)», банками-нерезидентами»

1. Отчетность по форме 0409257 «Сведения о клиентах кредитной организации и переводах денежных средств между банковскими счетами клиентов, являющихся кредитными организациями (их филиалами), государственной корпорацией «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)», банками-нерезидентами» (далее – Отчет) представляется кредитными организациями (включая расчетные небанковские кредитные организации и небанковские кредитные организации, имеющие право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций) в территориальные учреждения Банка России, осуществляющее надзор за их деятельностью, не позднее 20-го числа месяца, следующего за отчетным.

В случае проведения реорганизации кредитных организаций обязанность по представлению Отчета реорганизованной кредитной организации за отчетный период, в течение которого она осуществляла свою деятельность, при завершении реорганизации до наступления срока представления Отчета возлагается на ее правопреемника.

2. Отчет составляется в целом по кредитной организации. В Отчет не включаются сведения о филиалах кредитной организации, расположенных за рубежом.

3. Понятие «нерезидент» используется для составления Отчета в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации.

4. Сведения о суммах переводов денежных средств указываются в

тысячах рублей, без десятичных знаков.

5. Раздел 1 Отчета составляется кредитной организацией по состоянию на 1-е число месяца, следующего за отчетным.

В разделе 1 Отчета указываются сведения о количестве клиентов составляющей Отчет кредитной организации, являющихся кредитными организациями (их филиалами), государственной корпорацией «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)» (далее – Внешэкономбанк), банками-нерезидентами, которым по состоянию на отчетную дату открыты банковские счета в валюте Российской Федерации и (или) в иностранной валюте, используемые для осуществления переводов денежных средств, и между этими счетами в отчетном периоде осуществлялись переводы денежных средств (списание и (или) зачисление денежных средств).

Сведения о клиентах, являющихся кредитными организациями, у которых отозвана лицензия на осуществление банковских операций, включаются в Отчет до момента исключения записи об их регистрации из Книги государственной регистрации кредитных организаций.

5.1. По строке 1 раздела 1 Отчета указывается общее количество клиентов, являющихся кредитными организациями (их филиалами), Внешэкономбанком, банками-нерезидентами.

Строка 1 раздела 1 Отчета равняется сумме строк 1.1 и 1.2 данного раздела.

5.2. По строке 1.1 раздела 1 Отчета указывается количество клиентов, являющихся кредитными организациями (их филиалами), Внешэкономбанком.

5.3. По строке 1.1.1 раздела 1 Отчета указывается количество клиентов из строки 1.1 раздела 1 Отчета, не являющихся участниками платежной системы, оператор которой зарегистрирован в Банке России.

5.4. По строке 1.2 раздела 1 Отчета указывается количество клиентов, являющихся банками-нерезидентами.

6. В разделе 2 Отчета указываются сведения за отчетный период.

В разделе 2 Отчета кредитная организация, составляющая Отчет, указывает сведения об осуществленных ею в отчетном периоде переводах денежных средств между банковскими счетами включенных в раздел 1 Отчета клиентов, являющихся кредитными организациями (их филиалами), Внешэкономбанком, банками-нерезидентами, в том числе с использованием счетов для осуществления клиринга и учета незавершенных расчетов:

в рамках одного подразделения кредитной организации;

между подразделениями кредитной организации с использованием счетов межфилиальных расчетов.

В случае если в кредитной организации одному клиенту открыт более чем один банковский счет, сведения о переводах денежных средств между банковскими счетами одного клиента в Отчет не включаются.

Сведения о переводах денежных средств учитываются на дату списания денежных средств с банковского счета клиента, являющегося кредитной организацией (ее филиалом), Внешэкономбанком, банком-нерезидентом. Пересчет в рубли сумм переводов денежных средств в иностранной валюте осуществляется по официальному курсу соответствующей иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на указанную дату.

В раздел 2 Отчета не включаются сведения о переводах денежных средств с банковских счетов клиентов - юридических лиц, не являющихся кредитными организациями (кроме Внешэкономбанка), а также физических лиц на банковские счета других клиентов, являющихся кредитными организациями (их филиалами), Внешэкономбанком, банками-нерезидентами.

6.1. По строке 1 раздела 2 Отчета указываются количество и сумма осуществленных в отчетном периоде переводов денежных средств с банковских счетов клиентов, являющихся кредитными организациями (их

филиалами), Внешэкономбанком, на банковские счета других клиентов, являющихся:

кредитными организациями (их филиалами), Внешэкономбанком (строка 1.1 раздела 2 Отчета);

банками-нерезидентами (строка 1.2 раздела 2 Отчета).

Строка 1.1.1 раздела 2 Отчета заполняется кредитной организацией, в случае если она является расчетным центром платежной системы, оператор которой зарегистрирован Банком России. В данную строку включаются сведения о переводах денежных средств, осуществленных в рамках указанной платежной системы. В случае если кредитная организация является расчетным центром более чем одной платежной системы, по строке 1.1.1 раздела 2 Отчета данные о переводах денежных средств, осуществленных в рамках разных платежных систем, суммируются.

Строка 1 раздела 2 Отчета равняется сумме строк 1.1 и 1.2 данного раздела.

6.2. По строке 2 раздела 2 Отчета указываются количество и сумма осуществленных в отчетном периоде переводов денежных средств с банковских счетов клиентов, являющихся банками-нерезидентами, на банковские счета других клиентов, являющихся:

кредитными организациями (их филиалами), Внешэкономбанком (строка 2.1 раздела 2 Отчета);

банками-нерезидентами (строка 2.2 раздела 2 Отчета).

Строка 2 раздела 2 Отчета равняется сумме строк 2.1 и 2.2 данного раздела.

7. Отчет может использоваться в целях проверки соблюдения требований Федерального закона от 27 июня 2011 года № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 27, ст. 3872) в рамках деятельности Банка России по надзору и наблюдению в национальной платежной системе.

Приложение 2
к Указанию Банка России от 24 августа 2012 года № 2867-У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 12 ноября
2009 года № 2332-У «О перечне, формах и порядке составления и
представления форм отчетности кредитных организаций в
Центральный банк Российской Федерации»

Порядок составления и представления отчетности по форме 0409664
«Отчет о валютных операциях, осуществляемых по банковским счетам
клиентов в уполномоченных банках»

1. Отчетность по форме 0409664 «Отчет о валютных операциях, осуществляемых по банковским счетам клиентов в уполномоченных банках» (далее – Отчет) составляется в целях получения информации об операциях, осуществляемых по банковским счетам, открытым клиентами в уполномоченных банках, филиалах уполномоченных банков, которым в соответствии с положением о филиале делегировано право на осуществление валютных операций (далее – уполномоченный банк).

Отчет формируется на основании данных по валютным операциям, хранящихся уполномоченным банком в электронном виде в соответствии с требованиями Инструкции Банка России от 4 июня 2012 года № 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением», зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 3 августа 2012 года № 25103 («Вестник Банка России» от 17 августа 2012 года № 48 – 49) (далее – Инструкция Банка России № 138-И), данных аналитического бухгалтерского учета, иных имеющихся в распоряжении уполномоченного банка документов и информации.

2. Отчет представляется уполномоченным банком ежемесячно, не позднее 17-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным, в виде электронного сообщения в форматах, установленных Департаментом финансового мониторинга и валютного контроля, в территориальное

учреждение Банка России, осуществляющее надзор за деятельностью уполномоченного банка.

3. Представление уполномоченным банком уточненных данных за периоды, предшествующие отчетному, связанное с получением установленных Инструкцией Банка России № 138-И документов (информации), являющихся основанием для исправления показателей ранее представленной уполномоченным банком отчетности, осуществляется уполномоченным банком посредством повторного представления отчетности, содержащей исправленные значения показателей, одновременно с Отчетом за отчетный период, в котором уполномоченным банком были получены указанные документы (информация), за все отчетные периоды, к которым относятся уточненные данные.

Представление отчетности, содержащей указанные уточненные данные, не сопровождается объяснениями уполномоченного банка, указанные уточненные данные не включаются в Отчет на бумажном носителе.

Отчет об операциях реорганизованного уполномоченного банка за отчетный период, в течение которого он осуществлял свою деятельность, при завершении реорганизации до наступления срока представления Отчета представляется правопреемником в виде отдельного электронного сообщения с реквизитами реорганизованного уполномоченного банка.

В случае изменения внутренней организационной структуры уполномоченного банка¹ Отчет за отчетный период, в течение которого он осуществлял свою деятельность, представляется в территориальное учреждение Банка России, которое осуществляло надзор за его деятельностью, не позднее дня завершения изменения внутренней организационной структуры уполномоченного банка.

¹ В том числе изменение места нахождения, закрытие, переподчинение филиала (подразделения), перевод филиала в статус внутреннего структурного подразделения.

Составление и представление головным офисом уполномоченного банка (одним из филиалов – уполномоченным филиалом) в сводном виде Отчета филиалов уполномоченного банка, расположенных с ним на территории одного субъекта Российской Федерации, не предусматривается.

4. 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 отдельных разделов Отчета в полях «Признак отсутствия данных по разделам 1 и 2» и «Признак отсутствия данных по разделам 3 и 4» соответствующих разделов проставляется «0» (ноль). В иных случаях указанные поля не заполняются.

В случае отсутствия данных по виду счета разделов 3 и 4 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) формы отчетности не заполняются.

5. Отчет составляется по видам операций, перечень которых установлен приложением 2 к Инструкции Банка России № 138-И, по странам места регистрации (места нахождения – для филиалов) банка получателя перевода (банка плательщика), а также по странам места регистрации юридических лиц - нерезидентов – владельцев счетов.

Данные указываются в тысячах единиц соответствующей валюты, с тремя знаками после запятой.

Цифровые коды валют указываются в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) и Классификатором клиринговых валют, цифровые коды и наименования стран указываются в

соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

6. Отчет формируется с учетом следующих особенностей.

6.1. В разделе 1 указывается информация о движении средств по расчетным счетам резидентов – юридических лиц, физических лиц - индивидуальных предпринимателей и физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (далее – резиденты), в иностранной валюте, а также в валюте Российской Федерации при осуществлении резидентами валютных операций.

6.1.1. В графе 1 раздела 1 указываются коды видов операций в соответствии с приложением 2 к Инструкции Банка России № 138-И, проведенных в отчетном периоде по расчетным счетам резидентов, с учетом следующих особенностей:

если при поступлении иностранной валюты в пользу резидента на момент составления Отчета резидентом не представлены справка о валютных операциях (в случаях, когда требование о ее представлении установлено Инструкцией Банка России № 138-И) или документы, связанные с проведением валютных операций (в случае предоставления уполномоченному банку права заполнять справку о валютных операциях в соответствии с Инструкцией Банка России № 138-И), в целях формирования Отчета указывается код «00000»;

если при зачислении на расчетный счет резидента валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента, резидентом в соответствии с Инструкцией Банка России № 138-И представлена справка о валютных операциях или документы, связанные с проведением валютных операций (в случае предоставления уполномоченному банку права заполнять справку о валютных операциях), уполномоченный банк в целях формирования Отчета указывает код вида операции, указанный в справке о валютных операциях;

если при зачислении на расчетный счет резидента валюты

Российской Федерации, поступившей от нерезидента, в соответствии с Инструкцией Банка России № 138-И отсутствует обязанность представления резидентом в уполномоченный банк справки о валютных операциях или документов, связанных с проведением валютных операций (в случае предоставления уполномоченному банку права заполнять справку о валютных операциях), уполномоченный банк в целях формирования Отчета указывает код вида операции, указанный в поступившем расчетном документе по валютной операции;

если при зачислении на расчетный счет резидента валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента, в поступившем расчетном документе по валютной операции код вида операции не указан, либо указанный в расчетном документе код отсутствует в приложении 2 к Инструкции Банка России № 138-И, и резидентом не представлена в уполномоченный банк справка о валютных операциях или документы, связанные с проведением валютных операций (в случае предоставления уполномоченному банку права заполнять справку о валютных операциях), уполномоченный банк в целях формирования Отчета указывает:

код вида операции в соответствии с приложением 2 к Инструкции Банка России № 138-И на основании имеющихся у него документов и информации (в случае их наличия);

код 00012 – в иных случаях.

6.1.2. По каждому виду операции, код которой указан в графе 1 раздела 1, по видам валюты указывается сумма операций по расчетным счетам резидентов в течение отчетного периода.

6.1.3. По строке «Всего» указывается общая сумма средств по видам валюты, списанных с расчетных счетов резидентов (зачисленных на расчетные счета резидентов) за отчетный период.

6.1.4. По строкам «Остатки на начало отчетного периода» и «Остатки на конец отчетного периода» указываются суммарные кредитовые остатки по видам иностранной валюты по расчетным счетам

резидентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода. Остатки по расчетным счетам резидентов в валюте Российской Федерации не указываются.

6.2. В разделе 2 указываются данные о структуре операций резидентов, отраженных в разделе 1 Отчета, в разрезе стран места регистрации (места нахождения – для филиалов) банка получателя перевода (банка плательщика) по указанным операциям.

6.2.1. В строках «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 указанным операциям резидентов.

В графе 1 раздела 2 указывается цифровой код страны, наименование которой указано в 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, в строке «Наименование страны банка получателя (плательщика)» и графе 1 раздела 2 указываются, соответственно, наименование и код страны места нахождения иностранного банка-посредника, указанного в расчетном документе.

6.2.2. По каждой стране (графа 1), виду валюты (графа 2), коду вида операции (графа 3), указанным в разделе 2, указывается сумма операций по расчетным счетам резидентов в течение отчетного периода.

6.3. В разделе 3 указывается информация о движении средств по расчетным и корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации.

6.3.1. В поле «Вид счета» указывается следующее обозначение счета, а также, в случае необходимости, признак отсутствия данных по соответствующему виду счета для нижеперечисленных счетов

нерезидентов в валюте Российской Федерации:

БН – корреспондентские счета иностранных банков в валюте Российской Федерации;

ЮН – расчетные счета юридических лиц - нерезидентов в валюте Российской Федерации.

6.3.2. В графе 1 раздела 3 указываются коды видов операций в соответствии с приложением 2 к Инструкции Банка России № 138-И, проведенных по соответствующим расчетным и корреспондентским счетам в отчетном периоде, с учетом следующих особенностей.

При зачислении на счет нерезидента валюты Российской Федерации, уполномоченный банк в целях формирования Отчета указывает код вида операции, указанный в поступившем расчетном документе по валютной операции.

Если в поступившем расчетном документе по валютной операции код вида операции не указан, либо указанный в расчетном документе код отсутствует в приложении 2 к Инструкции Банка России № 138-И, уполномоченный банк в целях формирования Отчета указывает:

код вида операции в соответствии с приложением 2 к Инструкции Банка России № 138-И на основании имеющихся у него документов и информации (в случае их наличия);

код 00034 – в иных случаях.

В Отчете 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 2 к Инструкции Банка России № 138-И.

6.3.3. По каждому виду операции, код которой указан в графе 1 раздела 3, указывается сумма операций по расчетным и корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации в течение отчетного периода.

6.3.4. По строке «Всего» указывается общая сумма средств, списанных с расчетных и корреспондентских счетов (зачисленных на расчетные и корреспондентские счета) за отчетный период.

6.3.5. По строкам «Остатки на начало отчетного периода» и «Остатки на конец отчетного периода» указываются суммарные кредитовые остатки по расчетным и корреспондентским счетам на начало и конец отчетного периода.

6.4. В разделе 4 указываются данные о структуре операций нерезидентов в валюте Российской Федерации, отраженных в разделе 3 Отчета, в разрезе стран места регистрации юридических лиц - нерезидентов – владельцев счетов.

6.4.1. В поле «Вид счета» указывается следующее обозначение счета, а также, в случае необходимости, признак отсутствия данных по соответствующему виду счета для нижеперечисленных счетов нерезидентов в валюте Российской Федерации:

БН – корреспондентские счета иностранных банков в валюте Российской Федерации;

ЮН – расчетные счета юридических лиц - нерезидентов в валюте Российской Федерации.

6.4.2. В строках «Наименование страны нерезидента – владельца счета» раздела 4 указывается наименование страны места регистрации юридических лиц - нерезидентов – владельцев счетов; для представительств и филиалов иностранных компаний, расположенных на территории Российской Федерации, – наименование страны места регистрации иностранной компании.

В графе 1 раздела 4 указывается цифровой код страны, наименование которой указано в строке «Наименование страны нерезидента – владельца счета» раздела 4.

В графе 1 раздела 4 указывается код:

997 – если страна места регистрации иностранной компании

неизвестна;

998 – если в качестве нерезидента выступает международная или межправительственная организация, их филиалы и постоянные представительства в Российской Федерации.

В указанных случаях в соответствующих строках «Наименование страны нерезидента – владельца счета» раздела 4 указывается «страна не определена».

6.4.3. По каждой стране (графа 1), по коду вида операции (графа 2), указанным в разделе 4, указывается сумма операций по счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации в течение отчетного периода.

7. Порядок представления Отчета уполномоченными банками – крупными кредитными организациями с широкой сетью подразделений:

территориальные банки крупных кредитных организаций с широкой сетью подразделений представляют Отчет в территориальное учреждение Банка России, осуществляющее надзор за их деятельностью, за подчиненные филиалы (отделения), расположенные на одной с ними территории субъекта Российской Федерации;

подчиненные территориальным банкам филиалы (отделения) крупных кредитных организаций с широкой сетью подразделений, находящиеся на территории другого субъекта Российской Федерации, представляют Отчет непосредственно в территориальные учреждения по месту своего нахождения.

Приложение 3
к Указанию Банка России от 24 августа 2012 года № 2867-У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 12 ноября
2009 года № 2332-У «О перечне, формах и порядке составления и
представления форм отчетности кредитных организаций в
Центральный банк Российской Федерации»

Банковская отчетность

Код территории по ОКАТО	Код кредитной организации (филиала)			
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер (/порядковый номер)	БИК

ОТЧЕТ О ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ, ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ КОТОРЫХ
ПРЕДУСМАТРИВАЕТ ОФОРМЛЕНИЕ ПАСПОРТА СДЕЛКИ

за _____ г.

Сокращенное фирменное наименование уполномоченного банка

(наименование его филиала) _____

Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 0409665

Месячная

Признак отчета с нулевыми показателями

Раздел 1. Сведения об операциях по кредитным договорам (договорам займа),
связанным с предоставлением нерезидентами резидентам денежных средств
и исполнением резидентами обязательств по таким договорам

Признак отсутствия данных по разделу 1

в тысячах единиц валюты

Номер строки	Наименование показателя	Суммы операций			
		доллар США	евро	российский рубль	...
	Код валюты кредитного договора	840	978	643	...
1	2	3	4	5	...
1	Задолженность резидентов перед нерезидентами по основному долгу на начало отчетного периода				
2	Начальная задолженность резидентов по основному долгу по оформленным ПС и ПС, принятым на обслуживание из других уполномоченных банков, в отчетном периоде, всего, из них:				
2.1	по ПС, принятым на обслуживание из других уполномоченных банков				
3	Зачислено на счета резидентов в банке ПС				
4	Списано со счетов резидентов в банке ПС при возврате излишне полученных денежных средств				
5	Зачислено на счета резидентов в банках-нерезидентах				
6	Списано со счетов резидентов в банках-нерезидентах при возврате излишне полученных денежных средств				

1	2	3	4	5	...
7	Списано со счетов резидентов в банке ПС при исполнении обязательств перед нерезидентами, всего, в том числе:				
7.1	погашение основного долга				
7.2	выплата процентов				
7.3	иные переводы				
8	Списано со счетов резидентов в банках-нерезидентах при исполнении обязательств перед нерезидентами, всего, в том числе:				
8.1	погашение основного долга				
8.2	выплата процентов				
8.3	иные переводы				
9	Возврат на счета резидентов в банке ПС излишне (ошибочно) переведенных денежных средств при погашении резидентами основного долга				
10	Возврат на счета резидентов в банках-нерезидентах излишне (ошибочно) переведенных денежных средств при погашении резидентами основного долга				
11	Уменьшение задолженности резидентов перед нерезидентами по основному долгу способом, отличным от перевода денежных средств				
12	Увеличение задолженности резидентов перед нерезидентами по основному долгу способом, отличным от перевода денежных средств				
13	Задолженность резидентов перед нерезидентами по основному долгу на конец отчетного периода, всего, из них:				
13.1	по ПС, закрытым в отчетном периоде (за исключением ПС, переведенных на обслуживание в другие уполномоченные банки)				
13.2	по ПС, переведенным на обслуживание в другие уполномоченные банки в отчетном периоде				

Подраздел 1.1. Задолженность резидентов перед нерезидентами по основному долгу на конец отчетного периода по указанным в разделе 1 договорам в разрезе паспортов сделок

Номер п/п	Номер ПС	Код валюты кредитного договора	Сумма задолженности по основному долгу, в тысячах единиц валюты	Основание закрытия ПС
1	2	3	4	5
...				

Раздел 2. Сведения об операциях по договорам займа, связанным с предоставлением резидентами нерезидентам денежных средств и исполнением нерезидентами обязательств по таким договорам

Признак отсутствия данных по разделу 2

в тысячах единиц валюты

Номер строки	Наименование показателя	Суммы операций			
		доллар США	евро	российский рубль	...
	Код валюты кредитного договора	840	978	643	...
1	2	3	4	5	...
1	Задолженность нерезидентов перед резидентами по основному долгу на начало отчетного периода				
2	Начальная задолженность нерезидентов по основному долгу по оформленным ПС и ПС, принятым на обслуживание из других уполномоченных банков в отчетном периоде, всего, из них:				
2.1	по ПС, принятым на обслуживание из других уполномоченных банков				
3	Списано со счетов резидентов в банке ПС				
4	Зачислено на счета резидентов в банке ПС при возврате излишне (ошибочно) переведенных денежных средств				
5	Списано со счетов резидентов в банках-нерезидентах				
6	Зачислено на счета резидентов в банках-нерезидентах при возврате излишне (ошибочно) переведенных денежных средств				
7	Зачислено на счета резидентов в банке ПС при исполнении нерезидентами обязательств по договорам займа, всего, в том числе:				
7.1	погашение основного долга				
7.2	выплата процентов				
7.3	иные переводы				
8	Возврат резидентами со счетов в банке ПС излишне полученных денежных средств при погашении нерезидентами основного долга				
9	Уменьшение задолженности нерезидентов перед резидентами по основному долгу способом, отличным от перевода денежных средств				
10	Увеличение задолженности нерезидентов перед резидентами по основному долгу способом, отличным от перевода денежных средств				
11	Задолженность нерезидентов перед резидентами по основному долгу на конец отчетного периода, всего, из них:				
11.1	по ПС, закрытым в отчетном периоде (за исключением ПС, переведенных на обслуживание в другие уполномоченные банки)				
11.2	по ПС, переведенным на обслуживание в другие уполномоченные банки в отчетном периоде				

Подраздел 2.1. Задолженность нерезидентов перед резидентами по основному долгу на конец отчетного периода по указанным в разделе 2 договорам в разрезе паспортов сделок

Номер п/п	Номер ПС	Код валюты кредитного договора	Сумма задолженности по основному долгу, в тысячах единиц валюты	Основание закрытия ПС
1	2	3	4	5
...				

Раздел 3. Сведения об операциях по контрактам, по которым оформлен паспорт сделки, содержащий в четвертой части своего номера значения 1 – 4, 9

Признак отсутствия данных по разделу 3

Подраздел 3.1. Сводные данные о переводах денежных средств

Признак отсутствия данных по подразделу 3.1

в тысячах единиц валюты

Код вида операции	Код валюты	Признак платежа	Сумма переводов					
			Код вида контракта:					
			1	2	3	4	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	
...								

Подраздел 3.2. Сводные данные о подтверждающих документах

Признак отсутствия данных по подразделу 3.2

в тысячах единиц валюты

Код вида подтверждающего документа	Код валюты	Сумма по подтверждающим документам				
		Код вида контракта:				
		1	2	3	4	9
1	2	3	4	5	6	7
...						

Раздел 4. Информация о количестве паспортов сделок и ведомостей банковского контроля

единиц

Номер строки	Наименование показателя	Код вида контракта (кредитного договора)						
		1	2	3	4	5	6	9
1	Количество ПС, не закрытых в банке ПС на начало отчетного периода							
2	Количество ПС, оформленных в отчетном периоде							
3	Количество ПС, принятых на обслуживание из других уполномоченных банков в отчетном периоде							
4	Количество ПС, закрытых в отчетном периоде, за исключением ПС, закрытых в связи с переводом на обслуживание в другие уполномоченные банки							
5	Количество ПС, закрытых в связи с переводом на обслуживание в другие уполномоченные банки в отчетном периоде							
6	Количество ПС, не закрытых в банке ПС на конец отчетного периода, всего, из них:							
6.1	количество ПС, переоформленных в отчетном периоде							
7	Количество ведомостей банковского контроля, направленных в Банк России за отчетный период							

Ответственное лицо банка ПС

(Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель

(Ф.И.О.)

Телефон

« ____ » _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0409665
«Отчет о валютных операциях, осуществление которых
предусматривает оформление паспорта сделки»

Раздел I. Общие положения

I.1. Отчетность по форме 0409665 «Отчет о валютных операциях, осуществление которых предусматривает оформление паспорта сделки» (далее – Отчет) составляется с целью получения сводной информации о валютных операциях резидентов, связанных с расчетами по контрактам (кредитным договорам), по которым в соответствии с Инструкцией Банка России от 4 июня 2012 года № 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением», зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 3 августа 2012 года № 25103 («Вестник Банка России» от 17 августа 2012 года № 48 – 49) (далее – Инструкция Банка России № 138-И), оформлен паспорт сделки (далее – ПС) и ведется ведомость банковского контроля.

В настоящем Порядке используются понятия в значениях, установленных Инструкцией Банка России № 138-И.

I.2. Отчет составляется и представляется уполномоченным банком (его филиалом), который в соответствии с Инструкцией Банка России № 138-И является банком ПС, на основании информации, содержащейся в ведомостях банковского контроля по контракту и кредитному договору, форма и порядок формирования которых приведены, соответственно, в приложениях 6 и 7 к Инструкции Банка России № 138-И.

Отчет представляется ежемесячно, не позднее 17-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным, в виде электронного сообщения в форматах, установленных Департаментом финансового мониторинга и

валютного контроля, в территориальное учреждение Банка России, осуществляющее надзор за деятельностью банка ПС.

Отчет об операциях реорганизованного уполномоченного банка за отчетный период, в течение которого он осуществлял свою деятельность, при завершении реорганизации до наступления срока представления Отчета представляется правопреемником в виде отдельного электронного сообщения с реквизитами реорганизованного банка ПС.

В случае изменения внутренней организационной структуры банка ПС¹ Отчет за отчетный период, в течение которого он осуществлял свою деятельность, представляется в территориальное учреждение Банка России, которое осуществляло надзор за его деятельностью, не позднее дня завершения изменения внутренней организационной структуры банка ПС.

Составление и представление головным офисом уполномоченного банка (одним из филиалов – уполномоченным филиалом) в сводном виде Отчета филиалов уполномоченного банка, расположенных с ним на территории одного субъекта Российской Федерации, не предусматривается.

I.3. Отчеты за периоды, предшествующие отчетному, содержащие уточненные данные, не связанные с представлением недостоверной отчетности вследствие нарушения установленного порядка ведения учета и (или) составления отчетности, повторно банком ПС не составляются и не представляются.

I.4. В Отчет включаются сведения о валютных операциях и подтверждающих документах, дата осуществления (оформления) которых относится к отчетному периоду, по ПС, не закрытым в банке ПС на конец отчетного периода, а также по ПС, закрытым банком ПС в течение отчетного периода, в том числе в связи с переводом на обслуживание в другие уполномоченные банки или территориальные учреждения Банка

¹ В том числе изменение места нахождения, закрытие, переподчинение филиала (подразделения), перевод филиала в статус внутреннего структурного подразделения.

России, с учетом следующих особенностей.

По ПС, принятым на обслуживание банком ПС в отчетном периоде, в Отчет включаются сведения о валютных операциях и подтверждающих документах, дата осуществления (оформления) которых относится к периоду, начинающемуся с даты принятия ПС на обслуживание банком ПС, и до конца отчетного периода.

По ПС, закрытым в течение отчетного периода, в том числе в связи с переводом на обслуживание в другие уполномоченные банки или территориальные учреждения Банка России, в Отчет включаются сведения о валютных операциях и подтверждающих документах, дата осуществления (оформления) которых относится к отчетному периоду, внесенные банком ПС в ведомость банковского контроля на дату закрытия ПС банком ПС.

I.5. При отсутствии данных по всем показателям Отчета или при наличии данных только по показателям раздела 4 в поле «Признак отчета с нулевыми показателями» проставляется «0» (ноль). В последнем случае Отчет представляется банком ПС с проставлением данных только по разделу 4, остальные строки и графы Отчета не заполняются.

При отсутствии данных по всем показателям разделов 1, 2, 3 (подразделов раздела 3) Отчета в поле «Признак отсутствия данных по разделу (подразделу)» соответствующего раздела (подраздела) проставляется «0» (ноль), остальные показатели раздела (подраздела) не заполняются.

При отсутствии данных по отдельным показателям раздела (подраздела) соответствующие строки и графы Отчета не заполняются.

I.6. Стоимостные показатели указываются в тысячах единиц соответствующей валюты платежа или валюты контракта (кредитного договора), с тремя знаками после запятой.

Задолженность по основному долгу по ПС, содержащим в четвертой части своего номера значения 5, 6, отражаемая в разделах 1 и 2

Отчета, рассчитывается в соответствии с пунктом 5 Порядка формирования ведомости банковского контроля по кредитному договору, приведенного в приложении 7 к Инструкции Банка России № 138-И, на соответствующую дату расчета.

I.7. Коды валют указываются в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) и Классификатором клиринговых валют.

I.8. Порядок представления Отчета уполномоченными банками – крупными кредитными организациями с широкой сетью подразделений:

территориальные банки крупных кредитных организаций с широкой сетью подразделений представляют Отчет в территориальное учреждение Банка России, осуществляющее надзор за их деятельностью, за подчиненные филиалы (отделения), находящиеся на одной с ними территории субъекта Российской Федерации;

подчиненные территориальным банкам филиалы (отделения) крупных кредитных организаций с широкой сетью подразделений, находящиеся на территории другого субъекта Российской Федерации, представляют Отчет непосредственно в территориальные учреждения Банка России по месту своего нахождения.

Раздел II. Порядок составления раздела 1 Отчета

II.1. В разделе 1 отражается информация, содержащаяся в ведомостях банковского контроля по кредитному договору по ПС с кодом вида кредитного договора «б». Информация указывается в валюте кредитного договора.

II.2. В строке 1 указывается сумма задолженности по основному долгу по ПС, не закрытым в банке ПС на начало отчетного периода.

II.3. В строке 2 указывается сумма задолженности по основному долгу на дату, предшествующую дате оформления ПС банком ПС, – при наличии информации в подпункте 7.3 пункта 7 раздела I ведомостей банковского контроля по кредитному договору по ПС, оформленным банком ПС в отчетном периоде, а также сумма задолженности по

основному долгу на дату, предшествующую дате принятия ПС на обслуживание банком ПС, рассчитываемая в соответствии с пунктом 5 Порядка формирования ведомости банковского контроля по кредитному договору, приведенного в приложении 7 к Инструкции Банка России № 138-И, – по ПС, принятым на обслуживание банком ПС в отчетном периоде.

В строке 2.1 из суммы, указанной по строке 2, указываются данные о задолженности по основному долгу по ПС, принятым в отчетном периоде на обслуживание из других уполномоченных банков или территориальных учреждений Банка России.

II.4. В строке 3 указывается сумма валютных операций, отраженных в разделе II ведомостей банковского контроля по кредитному договору с кодом вида операции (далее – код) 41030, осуществленных через счета резидентов в банке ПС.

II.5. В строке 4 указывается сумма валютных операций, отраженных в разделе II ведомостей банковского контроля по кредитному договору с кодом 41800, осуществленных через счета резидентов в банке ПС.

II.6. В строке 5 указывается сумма валютных операций, отраженных в разделе II ведомостей банковского контроля по кредитному договору с кодом 41030, осуществленных через счета резидентов в банках-нерезидентах.

II.7. В строке 6 указывается сумма валютных операций, отраженных в разделе II ведомостей банковского контроля по кредитному договору с кодом 41800, осуществленных через счета резидентов в банках-нерезидентах.

II.8. В строке 7 указывается сумма валютных операций, указанных в строках 7.1 – 7.3.

В строках 7.1 – 7.3 указываются суммы валютных операций, осуществленных через счета резидентов в банке ПС, отраженных в разделе II ведомостей банковского контроля по кредитному договору со

следующими кодами:

в строке 7.1 – с кодом 42015;

в строке 7.2 – с кодом 42035;

в строке 7.3 – с кодом 42050.

П.9 . В строке 8 указывается сумма валютных операций, указанных в строках 8.1 – 8.3.

В строках 8.1 – 8.3 указываются суммы валютных операций, осуществленных через счета резидентов в банках-нерезидентах, отраженных в разделе II ведомостей банковского контроля по кредитному договору со следующими кодами:

в строке 8.1 – с кодом 42015;

в строке 8.2 – с кодом 42035;

в строке 8.3 – с кодом 42050.

П.10. В строке 9 указывается сумма валютных операций, осуществленных через счета резидентов в банке ПС, отраженных в разделе II ведомостей банковского контроля по кредитному договору с кодом 42900, а также учтенных банком ПС в ведомостях банковского контроля по кредитному договору с кодом 99010, в части возврата ошибочно списанных с указанных счетов резидентов денежных средств при погашении основного долга по кредитному договору (договору займа).

П.11. В строке 10 указывается сумма валютных операций, осуществленных через счета резидентов в банках-нерезидентах, отраженных в разделе II ведомостей банковского контроля по кредитному договору с кодом 42900, а также учтенных банком ПС в ведомостях банковского контроля по кредитному договору с кодом 99010, в части возврата ошибочно списанных с указанных счетов резидентов денежных средств при погашении основного долга по кредитному договору (договору займа).

П.12. В строке 11 указывается сумма графы 8 раздела III ведомостей банковского контроля по кредитному договору для строк с кодами видов

подтверждающих документов 05_4, 06_4, 07_4, 08_4, 09_4, 10_4, 11_4, 13_4, указанными в графе 4.

II.13. В строке 12 указывается сумма графы 8 раздела III ведомостей банковского контроля по кредитному договору для строк с кодом вида подтверждающего документа 12_3, указанным в графе 4.

II.14. В строке 13 указывается задолженность по основному долгу по ПС, не закрытым в банке ПС на конец отчетного периода, а также по ПС, закрытым банком ПС в отчетном периоде, рассчитанная следующим образом:

строка 13 = строка 1 + строка 2 + строка 3 – строка 4 + строка 5 – строка 6 – строка 7.1 – строка 8.1 + строка 9 + строка 10 – строка 11 + строка 12.

В строке 13.1 указывается задолженность по основному долгу по ПС, закрытым в отчетном периоде, за исключением ПС, закрытых в связи с переводом на обслуживание в другие уполномоченные банки или территориальные учреждения Банка России.

В строке 13.2 указывается задолженность по основному долгу по ПС, закрытым в связи с переводом на обслуживание в другие уполномоченные банки или территориальные учреждения Банка России в отчетном периоде.

II.15. В подразделе 1.1 раздела 1 указываются данные о сумме задолженности по основному долгу отдельно по каждому ПС, не закрытому в банке ПС на конец отчетного периода, а также каждому ПС, закрытому банком ПС в отчетном периоде.

В графе 2 указывается номер ПС, не закрытого в банке ПС на конец отчетного периода, либо закрытого банком ПС в отчетном периоде.

В графе 3 указывается код валюты кредитного договора, по которому оформлен ПС.

В графе 4 указывается сумма задолженности по основному долгу по ПС на конец отчетного периода.

В графе 5 по ПС, закрытым банком ПС в отчетном периоде, указывается основание закрытия ПС (соответствующий подпункт, пункт Инструкции Банка России № 138-И). В иных случаях графа 5 не заполняется.

Раздел III. Порядок составления раздела 2 Отчета

III.1. В разделе 2 отражается информация, содержащаяся в ведомостях банковского контроля по кредитному договору по ПС с кодом вида кредитного договора «5». Информация указывается в валюте кредитного договора.

III.2. В строке 1 указывается сумма задолженности по основному долгу по ПС, не закрытым в банке ПС на начало отчетного периода.

III.3. В строке 2 указывается сумма задолженности по основному долгу на дату, предшествующую дате оформления ПС банком ПС, – при наличии информации в подпункте 7.3 пункта 7 раздела I ведомостей банковского контроля по кредитному договору по ПС, оформленным банком ПС в отчетном периоде, а также сумма задолженности по основному долгу на дату, предшествующую дате принятия ПС на обслуживание банком ПС, рассчитываемая в соответствии с пунктом 5 Порядка формирования ведомости банковского контроля по кредитному договору, приведенного в приложении 7 к Инструкции Банка России № 138-И, – по ПС, принятым на обслуживание банком ПС в отчетном периоде.

В строке 2.1 из суммы, указанной по строке 2, указываются данные о задолженности резидентов по основному долгу по ПС, принятым в отчетном периоде на обслуживание из других уполномоченных банков или территориальных учреждений Банка России.

III.4. В строке 3 указывается сумма валютных операций, отраженных в разделе II ведомостей банковского контроля по кредитному договору с кодом 40030, осуществленных через счета резидентов в банке ПС.

III.5. В строке 4 указывается сумма валютных операций, осуществленных через счета резидентов в банке ПС, отраженных в разделе II ведомостей банковского контроля по кредитному договору с кодом 40900, а также учтенных банком ПС в ведомостях банковского контроля по кредитному договору с кодом 99010, в части возврата ошибочно списанных с указанных счетов резидентов денежных средств при предоставлении денежных средств в виде займов нерезидентам.

III.6. В строке 5 указывается сумма валютных операций, отраженных в разделе II ведомостей банковского контроля по кредитному договору с кодом 40030, осуществленных через счета резидентов в банках-нерезидентах.

III.7. В строке 6 указывается сумма валютных операций, осуществленных через счета резидентов в банках-нерезидентах, отраженных в разделе II ведомостей банковского контроля по кредитному договору с кодом 40900, а также учтенных банком ПС в ведомостях банковского контроля по кредитному договору с кодом 99010, в части возврата ошибочно списанных с указанных счетов резидентов денежных средств при предоставлении денежных средств в виде займов нерезидентам.

III.8. В строке 7 указывается сумма валютных операций, указанных в строках 7.1 – 7.3.

В строках 7.1 – 7.3 указываются суммы валютных операций, осуществленных через счета резидентов в банке ПС, отраженных в разделе II ведомостей банковского контроля по кредитному договору со следующими кодами:

в строке 7.1 – с кодом 43015;

в строке 7.2 – с кодом 43035;

в строке 7.3 – с кодом 43050.

III.9. В строке 8 указывается сумма валютных операций, отраженных в разделе II ведомостей банковского контроля по кредитному

договору с кодом 43800, осуществленных через счета резидентов в банке ПС.

III.10. В строке 9 указывается сумма графы 8 раздела III ведомостей банковского контроля по кредитному договору для строк с кодами видов подтверждающих документов 05_3, 06_3, 07_3, 08_3, 09_3, 10_3, 11_3, 13_3, указанными в графе 4.

III.11. В строке 10 указывается сумма графы 8 раздела III ведомостей банковского контроля по кредитному договору для строк с кодом вида подтверждающего документа 12_4, указанным в графе 4.

III.12. В строке 11 указывается задолженность по основному долгу по ПС, не закрытым в банке ПС на конец отчетного периода, а также по ПС, закрытым банком ПС в отчетном периоде, рассчитанная следующим образом:

строка 11 = строка 1 + строка 2 + строка 3 – строка 4 + строка 5 – строка 6 – строка 7.1 + строка 8 – строка 9 + строка 10.

В строке 11.1 указывается задолженность по основному долгу по ПС, закрытым банком ПС в отчетном периоде, за исключением ПС, закрытых в связи с переводом на обслуживание в другие уполномоченные банки или территориальные учреждения Банка России.

В строке 11.2 указывается задолженность по основному долгу по ПС, закрытым в связи с переводом на обслуживание в другие уполномоченные банки или территориальные учреждения Банка России в отчетном периоде.

III.13. В подразделе 2.1 раздела 2 указываются данные о сумме задолженности по основному долгу отдельно по каждому ПС, не закрытому в банке ПС на конец отчетного периода, а также каждому ПС, закрытому банком ПС в отчетном периоде.

В графе 2 указывается номер ПС, не закрытого в банке ПС на конец отчетного периода, либо закрытого банком ПС в отчетном периоде.

В графе 3 указывается код валюты кредитного договора, по

которому оформлен ПС.

В графе 4 указывается сумма задолженности по основному долгу по ПС на конец отчетного периода.

В графе 5 по ПС, закрытым банком ПС в отчетном периоде, указывается основание закрытия ПС (соответствующий подпункт, пункт Инструкции Банка России № 138-И). В иных случаях графа 5 не заполняется.

Раздел IV. Порядок составления раздела 3 Отчета

IV.1. В разделе 3 отражается информация, содержащаяся в ведомостях банковского контроля по контракту по ПС с кодами вида контракта 1, 2, 3, 4 и 9 по следующим видам валют:

доллар США (код 840);

евро (код 978);

иена (код 392);

фунт стерлингов (код 826);

российский рубль (код 643).

IV.2. Подраздел 3.1 формируется в валюте платежа на основе данных раздела II ведомостей банковского контроля по контракту.

Данные о переводах денежных средств по соответствующему виду контракта указываются в сводном виде за отчетный период по каждому коду вида операции (графа 1), виду валюты (графа 2) и признаку платежа (графа 3).

IV.3. Подраздел 3.2 формируется в валюте контракта на основе данных раздела III ведомостей банковского контроля по контракту.

Данные о суммах по подтверждающим документам по соответствующему виду контракта указываются в сводном виде за отчетный период по каждому коду вида подтверждающего документа (графа 1) и виду валюты (графа 2).

Раздел V. Порядок составления раздела 4 Отчета.

В разделе 4 отражается следующая информация о ПС и ведомостях

банковского контроля по кодам видов контрактов (кредитных договоров), указанным в заголовочной части раздела 4:

в строке 1 – количество ПС, не закрытых в банке ПС на начало отчетного периода;

в строке 2 – количество ПС, оформленных в банке ПС в соответствии с требованиями Инструкции Банка России № 138-И в течение отчетного периода;

в строке 3 – количество ПС, принятых на обслуживание из других уполномоченных банков или территориальных учреждений Банка России в течение отчетного периода;

в строке 4 – количество ПС, закрытых банком ПС в течение отчетного периода, за исключением ПС, переведенных на обслуживание в другие уполномоченные банки или территориальные учреждения Банка России;

в строке 5 – количество ПС, переведенных на обслуживание в другие уполномоченные банки или территориальные учреждения Банка России в течение отчетного периода;

в строке 6 – количество ПС, не закрытых в банке ПС на конец отчетного периода.

По каждой графе строки 6 должно выполняться следующее соотношение:

строка 6 = строка 1 + строка 2 + строка 3 – строка 4 – строка 5;

в строке 6.1 – количество ПС, переоформленных в банке ПС в соответствии с требованиями Инструкции Банка России № 138-И в течение отчетного периода, из общего количества ПС, не закрытых в банке ПС на конец отчетного периода;

в строке 7 – количество ведомостей банковского контроля, представленных в Банк России за отчетный период, по ПС, не закрытым в банке ПС на конец отчетного периода, а также закрытым в течение отчетного периода.

Приложение 4

к Указанию Банка России от 24 августа 2012 года № 2867-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 12 ноября 2009 года № 2332-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации»

Код территории по ОКАТО		Код кредитной организации (филиала)		Банковская отчетность
по ОКПО		основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер (порядковый номер)	БИК

ИНФОРМАЦИЯ О СЧЕТАХ, ОТКРЫТЫХ КАЗЕННЫМ И БЮДЖЕТНЫМ УЧРЕЖДЕНИЯМ, ФИНАНСОВЫМ ОРГАНАМ В КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ (ИХ ФИЛИАЛАХ)

по состоянию на «___» _____ г.

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации (наименование ее филиала) _____
 Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 0409909
 Квартальная

Раздел 1. Информация о счетах, открытых федеральным казенным учреждениям

Номер строки	Наименование федерального казенного учреждения (полное и сокращенное)	Орган государственной власти, создавший федеральное казенное учреждение	ИНН (КПП) федерального казенного учреждения	Место нахождения федерального казенного учреждения (почтовый адрес)	Номер телефона федерального казенного учреждения	Номер лицевого счета, открытого федеральному казенному учреждению	Дата последнего движения по лицевому счету	Остаток средств на лицевом счете, руб. коп.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1. По балансовому счету № 40106 «Средства, выделенные из федерального бюджета»								
Итого по подразделу 1.1:		x	x	x	x	x	x	
1.2. По балансовому счету № 40302 «Средства, поступающие во временное распоряжение»								
Итого по подразделу 1.2:		x	x	x	x	x	x	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.3. По балансовому счету № 40501 «Счета организаций, находящихся в федеральной собственности. Финансовые организации»								
Итого по подразделу 1.3:								
		x	x	x	x	x	x	
1.4. По балансовому счету № 40503 «Счета организаций, находящихся в федеральной собственности. Некоммерческие организации»								
Итого по подразделу 1.4:								
		x	x	x	x	x	x	

Раздел 2. Информация о счетах, открытых финансовым органам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, казенным учреждениям субъектов Российской Федерации и бюджетным учреждениям субъектов Российской Федерации, муниципальным казенным и муниципальным бюджетным учреждениям

Номер строки	Наименование финансового органа, казенного или бюджетного учреждения (полное и сокращенное)	ИНН (КПП) финансового органа, казенного или бюджетного учреждения	Место нахождения финансового органа, казенного или бюджетного учреждения (почтовый адрес)	Номер телефона финансового органа, казенного или бюджетного учреждения	Номер лицевого счета, открытого финансовому органу, казенному или бюджетному учреждению	Дата последнего движения по лицевому счету	Остаток средств на лицевом счете, руб. кол.
1	2	3	4	5	6	7	8
2.1. По счетам, открытым финансовым органам субъектов Российской Федерации на балансовом счете № 40201 «Средства бюджетов субъектов Российской Федерации»							
Итого по подразделу 2.1:							
		x	x	x	x	x	
2.2. По счетам, открытым финансовым органам муниципальных образований на балансовом счете № 40204 «Средства местных бюджетов»							
Итого по подразделу 2.2:							
		x	x	x	x	x	
2.3. По счетам, открытым казенным и бюджетным учреждениям субъектов Российской Федерации на балансовом счете № 40202 «Средства, выделенные из бюджетов субъектов Российской Федерации»							
Итого по подразделу 2.3:							
		x	x	x	x	x	

1	2	3	4	5	6	7	8
	2.4. По счетам, открытым казенным и бюджетным учреждениям субъектов Российской Федерации на балансовом счете № 40203 «Средства бюджетов субъектов Российской Федерации, выделенные негосударственным организациям»						
	Итого по подразделу 2.4:	x	x	x	x	x	
	2.5. По счетам, открытым муниципальным казенным и бюджетным учреждениям на балансовом счете № 40205 «Средства местных бюджетов, выделенные государственным организациям»						
	Итого по подразделу 2.5:	x	x	x	x	x	
	2.6. По счетам, открытым муниципальным казенным и бюджетным учреждениям на балансовом счете № 40206 «Средства, выделенные из местных бюджетов»						
	Итого по подразделу 2.6:	x	x	x	x	x	
	2.7. По счетам, открытым казенным и бюджетным учреждениям субъектов Российской Федерации и муниципальных образований на балансовом счете № 40302 «Средства, поступающие во временное распоряжение»						
	Итого по подразделу 2.7:	x	x	x	x	x	
	2.8. По счетам, открытым муниципальным казенным и бюджетным учреждениям на балансовом счете № 40601 «Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Финансовые организации»						
	Итого по подразделу 2.8:	x	x	x	x	x	
	2.9. По счетам, открытым казенным и бюджетным учреждениям субъектов Российской Федерации на балансовом счете № 40603 «Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Некоммерческие организации»						
	Итого по подразделу 2.9:	x	x	x	x	x	

1	2	3	4	5	6	7	8
	2.10. По счетам, открытым муниципальным казенным и бюджетным учреждениям на балансовом счете № 40701 «Счета негосударственных организаций. Финансовые организации»						
	Итого по подразделу 2.10:	x	x	x	x	x	
	2.11. По счетам, открытым муниципальным казенным и бюджетным учреждениям на балансовом счете № 40703 «Счета негосударственных организаций. Некоммерческие организации»						
	Итого по подразделу 2.11:	x	x	x	x	x	

Руководитель

(Ф.И.О.)

Главный бухгалтер

(Ф.И.О.)

Исполнитель

(Ф.И.О.)

Телефон:

« ___ » _____ г.