



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО №

Регистрационный № 47898

от "22" августа 2017.

4395-У

« 5 » июня 2017 г.

УКАЗАНИЕ

**О перечне, формах и порядке составления и представления
отчетности ликвидируемых кредитных организаций
в Центральный банк Российской Федерации**

В соответствии со статьей 57 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; № 40, ст. 5318; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; № 41, ст. 5639; № 48, ст. 6699; 2016, № 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295; 2017, № 1, ст. 46; № 14, ст. 1997; № 18, ст. 2661, ст. 2669) и статьей 43 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. 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, ст. 4357, ст. 4385; № 51, ст. 7243; 2016, № 1, ст. 23; № 15, ст. 2050; № 26, ст. 3860; № 27, ст. 4294, ст. 4295; 2017, № 14, ст. 2000; № 18, ст. 2661, ст. 2669) настоящее Указание устанавливает перечень отчетности, представляемой ликвидируемыми кредитными организациями в Центральный банк Российской Федерации (приложение 1 к настоящему Указанию), а также формы отчетности ликвидируемых кредитных организаций и порядок их составления и представления в Центральный банк Российской Федерации (приложение 2 к настоящему Указанию).

1. При составлении и представлении отчетности ликвидируемых кредитных организаций должны соблюдаться правила, установленные Указанием Банка России от 16 июля 2012 года № 2851-У «О правилах составления и представления отчетности кредитными организациями в Центральный банк Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 5 сентября 2012 года № 25382, 25 апреля 2017 года № 46485.


Отчетность ликвидируемых кредитных организаций подписывается председателем ликвидационной комиссии, конкурсным управляющим (ликвидатором) и скрепляется оттиском печати ликвидационной комиссии, конкурсного управляющего (ликвидатора) (при наличии печати).

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию, в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 28 апреля 2017 года № 10) вступает в силу с 1 ноября 2017 года и применяется при составлении отчетности по состоянию на 1 декабря 2017 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации



Э.С. Набиуллина

КОПИЯ ВЕРНА
эксперт I категории
отдела кодификации нормативных актов
Управления систематизации документов
Административного департамента Банка России
 Н.С. Ермилова

Приложение 1
к Указанию Банка России
от 5 июня 2017 года № 4395-У
«О перечне, формах и порядке составления и
представления отчетности ликвидируемых
кредитных организаций в Центральный банк
Российской Федерации»

Перечень
отчетности ликвидируемых
кредитных организаций, представляемой
в Центральный банк Российской Федерации

№	Наименование и код отчетности	Срок представления в территориальное учреждение Банка России	Нормативные акты, в соответствии с которыми осуществляется составление и представление отчетности в Банк России
1	2	3	4
Месячная			
1	Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации (код по ОКУД 0409101)	<p>Отчетность, подписанная конкурсным управляющим (ликвидатором):</p> <p>по состоянию на 1 число второго месяца, следующего за месяцем, в котором арбитражным судом принято решение о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступило в силу решение арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора), за период со дня принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора) до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;</p> <p>далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным, до дня закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России либо до дня закрытия счета кредитной организации в государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов» (далее – Агентство), если ликвидация осуществляется Агентством;</p> <p>последняя отчетность – по состоянию на день закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством.</p>	Указание Банка России от 24 ноября 2016 года № 4212-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 14 декабря 2016 года № 44718, 29 марта 2017 года № 46155; Настоящее Указание

1	2	3	4
		<p>Отчетность, подписанная председателем ликвидационной комиссии:</p> <p>по состоянию на 1 число месяца, следующего за месяцем, в котором аннулирована лицензия, за период со дня аннулирования лицензии до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным;</p> <p>далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным, – до дня закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России;</p> <p>последняя отчетность – по состоянию на день закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России.</p>	
2	<p>Сведения о поступлении денежных средств, их источниках и расходовании денежных средств (код по ОКУД 0409357)</p>	<p>Отчетность, подписанная конкурсным управляющим (ликвидатором):</p> <p>по состоянию на 1 число второго месяца, следующего за месяцем, в котором арбитражным судом принято решение о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступило в силу решение арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора), за период со дня принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступило в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора) до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;</p> <p>далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным, до дня закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России либо до дня закрытия счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством;</p> <p>последняя отчетность – по состоянию на день закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством.</p> <p>Отчетность, подписанная председателем ликвидационной комиссии:</p> <p>по состоянию на 1 число месяца, следующего за месяцем, в котором аннулирована лицензия, за период со дня аннулирования лицензии до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;</p> <p>далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего</p>	<p>Настоящее Указание</p>

1	2	3	4
		<p>дня месяца, следующего за отчетным, до дня закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России;</p> <p>последняя отчетность – по состоянию на день закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России.</p>	
3	<p>Сведения о расходах на функционирование кредитной организации и других текущих расходах (код по ОКУД 0409358)</p>	<p>Отчетность, подписанная конкурсным управляющим (ликвидатором):</p> <p>по состоянию на 1 число второго месяца, следующего за месяцем, в котором арбитражным судом принято решение о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступило в силу решение арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора), за период со дня принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора) до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;</p> <p>далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным, до дня закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России либо до дня закрытия счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством;</p> <p>последняя отчетность – по состоянию на день закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством.</p> <p>Отчетность, подписанная председателем ликвидационной комиссии:</p> <p>по состоянию на 1 число месяца, следующего за месяцем, в котором аннулирована лицензия, за период со дня аннулирования лицензии до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;</p> <p>далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным, до дня закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России;</p> <p>последняя отчетность – по состоянию на день закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России.</p>	<p>Настоящее Указание</p>

1	2	3	4
4	Сведения о формировании конкурсной массы, об итогах инвентаризации и оценки имущества (активов) (код по ОКУД 0409359)	<p>Отчетность, подписанная конкурсным управляющим (ликвидатором):</p> <p>на день принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора) и на 1 число второго месяца, следующего за месяцем, в котором арбитражным судом принято решение о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступило в силу решение арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора) – не позднее 10 рабочего дня второго месяца, следующего за месяцем, в котором арбитражным судом принято решение о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступило в силу решение арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора);</p> <p>далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным, до дня закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством;</p> <p>последняя отчетность – по состоянию на день закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством.</p> <p>Отчетность, подписанная председателем ликвидационной комиссии:</p> <p>на день аннулирования лицензии – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за месяцем, в котором аннулирована лицензия;</p> <p>далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным, до дня закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России;</p> <p>последняя отчетность – по состоянию на день закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России, – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России.</p>	Настоящее Указание
5	Сведения о требованиях кредиторов (код по ОКУД 0409360)	<p>Отчетность, подписанная конкурсным управляющим (ликвидатором):</p> <p>на день истечения срока, установленного для предъявления требований кредиторами (включительно) и по состоянию на 1 число второго месяца, следующего за месяцем, в котором истек срок, установленный для предъявления требований</p>	Настоящее Указание

1	2	3	4
		<p>кредиторами, – не позднее 10 рабочего дня второго месяца, следующего за месяцем, в котором истек срок, установленный для предъявления требований кредиторами;</p> <p>далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным, до дня согласования территориальным учреждением Банка России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации;</p> <p>последняя отчетность – по состоянию на день согласования ликвидационного баланса кредитной организации – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за днем согласования ликвидационного баланса кредитной организации.</p> <p>Отчетность, подписанная председателем ликвидационной комиссии:</p> <p>на день истечения срока, установленного для предъявления требований кредиторами (включительно), – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за месяцем, в котором истек срок, установленный для предъявления требований кредиторами;</p> <p>далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным до дня согласования территориальным учреждением Банка России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации;</p> <p>последняя отчетность – по состоянию на день согласования ликвидационного баланса кредитной организации – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем согласования ликвидационного баланса кредитной организации.</p>	
6	Сведения о ходе реализации имущества (активов) (код по ОКУД 0409361)	<p>Отчетность, подписанная конкурсным управляющим (ликвидатором):</p> <p>по состоянию на 1 число второго месяца, следующего за месяцем, в котором арбитражным судом принято решение о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступило в силу решение арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора), за период со дня принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора) до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;</p> <p>далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным, до дня согласования территориальным учреждением Банка</p>	Настоящее Указание

1	2	3	4
		<p>России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации;</p> <p>последняя отчетность – по состоянию на день согласования ликвидационного баланса кредитной организации – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем согласования ликвидационного баланса кредитной организации.</p> <p>Отчетность, подписанная председателем ликвидационной комиссии:</p> <p>по состоянию на 1 число месяца, следующего за месяцем, в котором аннулирована лицензия, за период со дня аннулирования лицензии до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;</p> <p>далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным, до дня согласования территориальным учреждением Банка России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации;</p> <p>последняя отчетность – по состоянию на день согласования ликвидационного баланса кредитной организации – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем согласования ликвидационного баланса кредитной организации.</p>	
7	Сведения об исковой работе (код по ОКУД 0409362)	<p>Отчетность, подписанная конкурсным управляющим (ликвидатором):</p> <p>по состоянию на 1 число второго месяца, следующего за месяцем, в котором арбитражным судом принято решение о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступило в силу решение арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора), за период со дня принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора) до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;</p> <p>далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным, до дня согласования территориальным учреждением Банка России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации;</p> <p>последняя отчетность – по состоянию на день согласования ликвидационного баланса кредитной организации – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем согласования ликвидационного баланса кредитной организации.</p>	Настоящее Указание

1	2	3	4
		<p>Отчетность, подписанная председателем ликвидационной комиссии:</p> <p>по состоянию на 1 число месяца, следующего за месяцем, в котором аннулирована лицензия, за период со дня аннулирования лицензии до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;</p> <p>далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным, до дня согласования территориальным учреждением Банка России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации;</p> <p>последняя отчетность – по состоянию на день согласования ликвидационного баланса кредитной организации – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем согласования ликвидационного баланса кредитной организации.</p>	

Приложение 2
к Указанию Банка России
от 5 июня 2017 года № 4395-У
«О перечне, формах и порядке составления и
представления отчетности ликвидируемых
кредитных организаций в Центральный банк
Российской Федерации»

Банковская отчетность

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

Сведения о поступлении денежных средств,
их источниках и расходовании денежных средств
по состоянию на _____ 20__ года

Фирменное наименование кредитной организации _____

Почтовый адрес _____

Код по ОКУД 0409357

Месячная
тыс. руб.

№	Наименование показателя	Всего в отчетном периоде	В том числе в отчетном месяце	Примечание
1	2	3	4	5
1	Остаток денежных средств на начало отчетного периода, в том числе:			
1.1	наличные денежные средства			
1.2	денежные средства в Банке России, из них:			
1.2.1	на корреспондентском счете (субсчетах)			
1.2.2	обязательные резервы			
1.2.3	иные средства			
1.3	на счете кредитной организации в Агентстве			
2	Поступило денежных средств, в том числе:			

1	2	3	4	5
2.1	от реализации и взыскания имущества (активов), том числе:			
2.1.1	от реализации имущества (активов)			
2.2	прочие поступления			
2.3	ошибочно зачисленные средства			
2.4	возврат средств, переведенных кредиторам			
2.5	возврат средств, переведенных по текущим обязательствам			
3	Израсходовано денежных средств в ходе ликвидационных процедур, в том числе:			
3.1	на функционирование кредитной организации и другие текущие расходы, в том числе:			
3.1.1	денежные средства, перечисленные в оплату текущих расходов с корреспондентских счетов в иностранной валюте, открытых в других кредитных организациях			
3.2	на удовлетворение требований кредиторов			
3.3	возврат ошибочно зачисленных средств			
3.4	прочие			
4	Остаток денежных средств на конец отчетного периода			

Уполномоченное лицо (председатель ликвидационной комиссии, конкурсный управляющий (ликвидатор)

(Инициалы, фамилия)

М.П.
(при наличии печати)

Исполнитель

(Инициалы, фамилия)

Номер телефона

« » 20 г.

Порядок

составления и представления отчетности по форме 0409357
«Сведения о поступлении денежных средств, их источниках
и расходовании денежных средств»

1. Отчетность ликвидируемой кредитной организации по форме 0409357 «Сведения о поступлении денежных средств, их источниках и расходовании денежных средств» (далее – отчетность 0409357) составляется до дня закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России либо до дня закрытия счета кредитной организации в государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов» (далее – Агентство), если ликвидация осуществляется Агентством, и представляется в территориальное учреждение Банка России по месту нахождения кредитной организации (далее – территориальное учреждение Банка России):

подписанная конкурсным управляющим (ликвидатором):

по состоянию на 1 число второго месяца, следующего за месяцем, в котором арбитражным судом принято решение о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступило в силу решение арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора), за период со дня принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора) до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;

далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

последняя отчетность 0409357 – по состоянию на день закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета

кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за днем закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством;

подписанная председателем ликвидационной комиссии:

по состоянию на 1 число месяца, следующего за месяцем, в котором аннулирована лицензия на осуществление банковских операций, за период со дня аннулирования лицензии до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;

далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

последняя отчетность 0409357 – по состоянию на день закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России.

Пример. При утверждении конкурсного управляющего 15 марта первая отчетность 0409357 представляется по состоянию на 1 мая. Данные граф 3 и 4 по каждой из строк равны между собой, в графах 3 и 4 строки 1 отражается остаток денежных средств по состоянию на 15 марта, в графах 3 и 4 строк 2 и 3 – поступление и расходование средств с 15 марта до конца марта и за апрель, в графах 3 и 4 строки 4 – остаток денежных средств по состоянию на 1 мая.

В отчетности 0409357 на 1 июня в графе 3 отражаются:

в строке 1 – остаток денежных средств по состоянию на 15 марта (на последующие отчетные даты эта сумма не меняется);

в строках 2 и 3 – поступление и расходование денежных средств с 15 марта до конца марта, за апрель и май;

в строке 4 – остаток денежных средств по состоянию на 1 июня.

В графе 4 строки 1 отражается остаток денежных средств по состоянию

на 1 мая, в строках 2 и 3 – поступление и расходование денежных средств за май, в строке 4 – остаток денежных средств по состоянию на 1 июня.

В строке 4 сумма данных, отраженных в графе 3, равна сумме данных, отраженных в графе 4.

2. При составлении отчетности 0409357 необходимо руководствоваться следующим.

2.1. В заголовочной части отчетности 0409357 указываются код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), код кредитной организации по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО), банковский идентификационный код (БИК) кредитной организации, код отчетности 0409357 по Общероссийскому классификатору управленческой документации (ОКУД).

2.2. Данные граф 3 и 4 строки 1 должны быть равны сумме данных, отраженных в строках 1.1, 1.2 и 1.3, данные граф 3 и 4 строки 2 должны быть равны сумме данных, отраженных в строках 2.1–2.5, данные граф 3 и 4 строки 3 должны быть равны сумме данных, отраженных в строках 3.1–3.4, данные граф 3 и 4 строки 4 должны быть равны сумме данных, отраженных в строках 1 и 2, за вычетом данных, отраженных в строке 3.

2.3. В строке 1.1 отражается рублевая часть балансового счета № 202 «Наличная валюта и чеки (в том числе дорожные чеки), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте».

2.4. В строке 1.2.2 отражается сумма обязательных резервов, депонированных на отдельных счетах в Банке России по учету обязательных резервов, и обязательных резервов, депонированных на отдельном счете в Банке России при невыполнении обязанности по усреднению.

2.5. В строке 2.1 отражается в том числе поступление денежных средств от взыскания с гарантов и поручителей по требованиям кредитной организации и (или) денежных средств, поступивших от третьих лиц в погашение задолженности по требованиям кредитной организации.

В строках 2.1 и 2.1.1 отражается в том числе сумма денежных средств, полученных от реализации залога, являющегося обеспечением обязательств должников перед кредитной организацией.

Сумма денежных средств, полученных от реализации имущества (активов), являющегося обеспечением обязательств кредитной организации перед кредиторами, указывается справочно в графе 5 строки 2.1.1.

2.6. Сведения о сумме денежных средств, поступивших от реализации и взыскания имущества (активов) по 31 октября 2017 года включительно, отражаются общей суммой в графе 3 строки 2.1.

2.7. Данные граф 3 и 4 строки 2.1 должны соответствовать сумме, отраженной в графах 5 и 6 строки 1 отчетности ликвидируемой кредитной организации по форме 0409361 «Сведения о ходе реализации имущества (активов)» (далее – отчетность 0409361), либо превышать ее на сумму поступивших в процессе реализации имущества (активов) авансов, предварительной оплаты, сумму, полученную на условиях частичной оплаты (в том числе при частичной реализации) имущества (активов), и иные поступившие суммы, не отражаемые в отчетности 0409361.

2.8. В графах 3 и 4 строки 2.2 отражается поступление денежных средств за аренду и другие услуги, НДС, поступление от конкурсного управляющего (ликвидатора) на корреспондентский счет кредитной организации в Банке России (на счет кредитной организации, открытый в Агентстве) денежных средств в качестве аванса на покрытие текущих расходов и процентов по размещенным на счете кредитной организации, открытом в Агентстве, денежным средствам кредитной организации, денежных средств, взысканных с лиц, привлеченных к ответственности (субсидиарной ответственности), а также прочие поступления. Сведения о сумме НДС, аванса на покрытие текущих расходов, поступившего от конкурсного управляющего (ликвидатора) на корреспондентский счет кредитной организации в Банке России (на счет кредитной организации, открытый в Агентстве), отражаются также справочно в графе 5. Кроме того,

в строке 2.2 отражается рублевый эквивалент денежных средств в иностранной валюте, перечисленных в оплату текущих расходов с корреспондентских счетов в иностранной валюте, открытых в других кредитных организациях. При этом в графе 5 строки 3.1.1 указывается сумма израсходованных денежных средств в соответствующей валюте.

2.9. В графы 3 и 4 строки 3.1 не включаются затраты конкурсного управляющего, связанные с исполнением возложенных на него обязанностей, из собственных средств до возмещения этих затрат за счет имущества кредитной организации в порядке, установленном для исполнения текущих обязательств кредитной организации в ходе конкурсного производства, в соответствии с пунктом 6 статьи 189⁷⁸ Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2004, № 35, ст. 3607; 2005, № 1, ст. 18, ст. 46; № 44, ст. 4471; 2006, № 30, ст. 3292; № 52, ст. 5497; 2007, № 7, ст. 834; № 18, ст. 2117; № 30, ст. 3754; № 41, ст. 4845; № 49, ст. 6079; 2008, № 30, ст. 3616; № 49, ст. 5748; 2009, № 1, ст. 4, ст. 14; № 18, ст. 2153; № 29, ст. 3632; № 51, ст. 6160; № 52, ст. 6450; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4188, ст. 4196; 2011, № 1, ст. 41; № 7, ст. 905; № 19, ст. 2708; № 27, ст. 3880; № 29, ст. 4301; № 30, ст. 4576; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7015, ст. 7024, ст. 7040, ст. 7061, ст. 7068; № 50, ст. 7351, ст. 7357; 2012; № 31, ст. 4333; № 53, ст. 7607, ст. 7619; 2013, № 23, ст. 2871; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477, ст. 3481; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6975, ст. 6984; 2014, № 11, ст. 1095, ст. 1098; № 30, ст. 4217; № 49, ст. 6914; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 10, ст. 11, ст. 29, ст. 35; № 27, ст. 3495, ст. 3958, ст. 3967, ст. 3977; № 29, ст. 4350, ст. 4355, ст. 4362; 2016, № 1, ст. 11, ст. 27, ст. 29; № 23, ст. 3296; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4237, ст. 4293, ст. 4305; 2017, № 1, ст. 29; № 18, ст. 2661).

В строку 3.1 не включаются также затраты конкурсного управляющего, связанные с исполнением возложенных на него обязанностей, авансируемые со счета Агентства или путем перечисления Агентством денежных средств на

корреспондентский счет кредитной организации в Банке России (на счет кредитной организации, открытый в Агентстве), до возмещения этих затрат за счет имущества кредитной организации. При возмещении денежных средств их расходование отражается в графах 3 и 4, а также справочно в графе 5 указанной строки.

2.10. Данные графы 3 строки 3.1, за исключением возвращенных сумм, учтенных в графе 3 строки 2.5, должны соответствовать данным графы 5 строки 1 отчетности ликвидируемой кредитной организации по форме 0409358 «Сведения о расходах на функционирование кредитной организации и других текущих расходах».

2.11. Данные графы 3 строки 3.2, за исключением возвращенных сумм, отраженных в графе 3 строки 2.4, должны соответствовать данным графы 7 строки 4 отчетности ликвидируемой кредитной организации 0409360 «Сведения о требованиях кредиторов».

2.12. Причины несоблюдения условий, предусмотренных в подпунктах 2.2, 2.7, 2.10 и 2.11 настоящего Порядка, указываются в графе 5.

2.13. В графах 3 и 4 строки 3.4 отражаются:

расходование денежных средств конкурсного управляющего (ликвидатора), перечисленных на корреспондентский счет кредитной организации в Банке России (на счет кредитной организации, открытый в Агентстве) в качестве аванса на покрытие текущих расходов. Сумма израсходованных денежных средств, перечисленных на корреспондентский счет кредитной организации в Банке России (на счет кредитной организации, открытый в Агентстве), отражается также справочно в графе 5;

возврат неиспользованной суммы аванса на покрытие текущих расходов, перечисленного конкурсным управляющим (ликвидатором) на корреспондентский счет кредитной организации в Банке России (на счет кредитной организации, открытый в Агентстве);

возврат ранее полученных авансов, предварительной и частичной оплаты имущества (активов) и иных сумм, не отражаемых в отчетности

0409361. Величина возврата отражается также справочно в графе 5;

денежные средства, переданные учредителям (участникам) после удовлетворения требований кредиторов. Величина денежных средств, переданных учредителям (участникам) после удовлетворения требований кредиторов, отражается также справочно в графе 5;

прочие расходы.

2.14. В последней отчетности 0409357 данные, отраженные в строке 4, должны быть равны нулю.

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

Сведения о расходах на функционирование кредитной организации и других текущих расходах

по состоянию на 20 ____ года

Фирменное наименование кредитной организации _____
 Почтовый адрес _____

Код по ОКУД 0409358
 Месячная тыс. руб.

№	Наименование статей расходов	Израсходовано денежных средств в отчетном месяце		Всего израсходовано денежных средств, включая отчетный месяц	Примечание
		план по смете за период	фактически за отчетный месяц		
		3	4	5	6
1	2				
1	Расходы на функционирование кредитной организации и другие текущие расходы (всего), в том числе:				
1.1	заработная плата и компенсации работникам, из них:				
1.1.1	вознаграждение конкурсного управляющего (ликвидатора), ликвидационной комиссии за вычетом налога на доходы физических лиц				

1	2	3	4	5	6
1.1.2	заработная плата и компенсации работникам кредитной организации за вычетом налога на доходы физических лиц				
1.1.3	оплата труда физических лиц, привлеченных конкурсным управляющим (ликвидатором), ликвидационной комиссией за вычетом налога на доходы физических лиц				
1.1.4	налог на доходы физических лиц				
1.1.5	заработная плата и компенсации работникам, выплаченные по 31 октября 2017 года включительно				
1.2	начисления на заработную плату				
1.3	судебные издержки и расходы по арбитражным делам, связанным с деятельностью кредитной организации, ликвидацией кредитной организации, из них:				
1.3.1	расходы по оплате услуг привлеченных организаций по юридическому сопровождению процедур конкурсного производства (ликвидации)				
1.3.2	уплаченная госпошлина				
1.3.3	прочие расходы				
1.4	расходы по экспертизе документов и размещению архивов на хранение, из них:				
1.4.1	расходы по экспертизе документов				
1.4.2	расходы по размещению архивов на хранение				
1.4.3	прочие расходы				
1.5	расходы по оплате услуг привлеченных организаций по бухгалтерскому сопровождению процедур конкурсного производства (ликвидации) и других услуг				
1.6	эксплуатационные расходы, из них:				
1.6.1	арендная плата				
1.6.2	содержание зданий и сооружений				
1.6.3	расходы по охране				
1.6.4	прочие расходы				
1.7	расходы по оценке имущества				
1.8	расходы по продаже имущества				
1.9	транспортные расходы				

1	2	3	4	5	6
1.10	расходы по публикации информации				
1.11	расходы на служебные командировки				
1.12	почтовые, телеграфные, телефонные, канцелярские расходы				
1.13	расходы на совершение расчетных операций				

Справочно

Смета текущих расходов утверждена на период с _____ по _____ года.

Уполномоченное лицо (председатель
ликвидационной комиссии, конкурсный
управляющий (ликвидатор) _____
(Инициалы, фамилия)

М.П.
(при наличии печати)

Исполнитель _____
(Инициалы, фамилия)

Номер телефона _____

« ____ » _____ г.

Порядок
составления и представления отчетности
по форме 0409358 «Сведения о расходах на функционирование
кредитной организации и других текущих расходах»

1. Отчетность ликвидируемой кредитной организации по форме 0409358 «Сведения о расходах на функционирование кредитной организации и других текущих расходах» (далее – отчетность 0409358) составляется до дня закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России либо до дня закрытия счета кредитной организации в государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов» (далее – Агентство), если ликвидация осуществляется Агентством, и представляется в территориальное учреждение Банка России:

подписанная конкурсным управляющим (ликвидатором):

по состоянию на 1 число второго месяца, следующего за месяцем, в котором арбитражным судом принято решение о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступило в силу решение арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора), за период со дня принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора) до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;

далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

последняя отчетность 0409358 – по состоянию на день закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется

Агентством – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством;

подписанная председателем ликвидационной комиссии:

по состоянию на 1 число месяца, следующего за месяцем, в котором аннулирована лицензия, за период со дня аннулирования лицензии до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;

далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

последняя отчетность 0409358 – по состоянию на день закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России.

2. При составлении отчетности 0409358 необходимо руководствоваться следующим.

2.1. В заголовочной части отчетности 0409358 указываются код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), код кредитной организации по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО), банковский идентификационный код (БИК) кредитной организации, код отчетности 0409358 по Общероссийскому классификатору управленческой документации (ОКУД).

2.2. В строке 1.1 отражаются суммы произведенных выплат заработной платы, выходных пособий, компенсаций работникам, других предусмотренных трудовым законодательством выплат, вычетов и других удержаний, скорректированные (уменьшенные) на сумму возврата денежных средств, ранее направленных на выплату пособий по временной нетрудоспособности и государственных пособий гражданам, имеющим детей. В строке 1.1.3 отражаются сведения о денежных средствах,

выплаченных физическим лицам, привлеченным конкурсным управляющим (ликвидатором), ликвидационной комиссией в ходе ликвидационных процедур, а также работникам кредитной организации, с которыми не прекращены трудовые отношения в связи с продолжением исполнения ими должностных обязанностей в ходе ликвидационных процедур.

При ликвидации кредитной организации по решению общего собрания ее учредителей (участников) в строке 1.1.1 отражаются сведения, относящиеся к оплате труда членов ликвидационной комиссии, согласованной с территориальным учреждением Банка России. В случае когда полномочия конкурсного управляющего (ликвидатора) исполняет Агентство, строка 1.1.1 не заполняется.

2.3. В строке 1.2 отражаются суммы, перечисленные в государственные внебюджетные фонды по взносам, начисленным на заработную плату в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.4. В графе 4 отражаются суммы фактически оплаченных расходов за отчетный месяц.

В первой отчетности 0409358, подписанной конкурсным управляющим (ликвидатором), в графе 4 отражаются суммы фактических расходов за отчетный месяц и месяц, предшествующий отчетному, за период со дня принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора).

2.5. В графе 5 отражаются суммы оплаченных расходов конкурсным управляющим (ликвидатором) – нарастающим итогом со дня принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора), включая отчетный месяц, ликвидационной комиссией – со дня аннулирования лицензии, включая отчетный месяц. При этом в графе 5

строки 1 величина расходов корректируется (уменьшается) на величину возврата денежных средств, израсходованных в предыдущих отчетных периодах с разбивкой по статьям расходов.

2.6. В графе 6 указывается, кем и когда утверждена смета расходов на функционирование кредитной организации на период, на который она составлена.

2.7. В случае когда в смете расходов на функционирование кредитной организации, утвержденной на квартал или иной период, отсутствует разбивка расходов по месяцам, в графе 3 указывается сумма утвержденной сметы расходов на функционирование кредитной организации, а в графе 6 – период, на который смета составлена.

2.8. При наличии других статей текущих расходов отчетность 0409358 дополняется новыми строками 1.14–1.N. Данные граф 3, 4 и 5 строки 1 равны сумме строк 1.1, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5, 1.6, 1.7–1.N. При несоблюдении равенства причины сообщаются в графе 6.

2.9. В отчетность 0409358 не включаются затраты конкурсного управляющего (ликвидатора), связанные с исполнением возложенных на него обязанностей, из собственных средств до возмещения этих затрат за счет имущества кредитной организации в порядке, установленном для исполнения текущих обязательств кредитной организации в ходе конкурсного производства (ликвидации), в соответствии с пунктом 6 статьи 189⁷⁸ Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2004, № 35, ст. 3607; 2005, № 1, ст. 18, ст. 46; № 44, ст. 4471; 2006, № 30, ст. 3292; № 52, ст. 5497; 2007, № 7, ст. 834; № 18, ст. 2117; № 30, ст. 3754; № 41, ст. 4845; № 49, ст. 6079; 2008, № 30, ст. 3616; № 49, ст. 5748; 2009, № 1, ст. 4, ст. 14; № 18, ст. 2153; № 29, ст. 3632; № 51, ст. 6160; № 52, ст. 6450; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4188, ст. 4196; 2011, № 1, ст. 41; № 7, ст. 905; № 19, ст. 2708; № 27, ст. 3880; № 29, ст. 4301; № 30, ст. 4576; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7015, ст. 7024, ст. 7040,

ст. 7061, ст. 7068; № 50, ст. 7351, ст. 7357; 2012; № 31, ст. 4333; № 53, ст. 7607, ст. 7619; 2013, № 23, ст. 2871; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477, ст. 3481; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6975, ст. 6984; 2014, № 11, ст. 1095, ст. 1098; № 30, ст. 4217; № 49, ст. 6914; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 10, ст. 11, ст. 29, ст. 35; № 27, ст. 3495, ст. 3958, ст. 3967, ст. 3977; № 29, ст. 4350, ст. 4355, ст. 4362; 2016, № 1, ст. 11, ст. 27, ст. 29; № 23, ст. 3296; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4237, ст. 4293, ст. 4305; 2017, № 1, ст. 29; № 18, ст. 2661).

Расходы, осуществленные за счет собственных денежных средств конкурсного управляющего (ликвидатора), перечисленных на корреспондентский счет кредитной организации в Банке России (на счет кредитной организации, открытый в Агентстве), а также авансируемые со счета Агентства, отражаются в графах 4 и 5 строки 1 с разбивкой по статьям расходов, а также справочно в графе 6 после их возмещения конкурсному управляющему (ликвидатору).

Банковская отчетность

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

Сведения
о формировании конкурсной массы, об итогах
инвентаризации и оценки имущества (активов)
по состоянию на _____ 20__ года

Фирменное наименование кредитной организации _____
Почтовый адрес _____

Код по ОКУД 0409359
Месячная
тыс. руб.

№	Имущество (активы)	Данные об остатках имущества (активов) на отчетную дату			Примечание
		по балансовой стоимости	по балансовой стоимости за вычетом резервов на возможные потери	по рыночной стоимости	
1	2	3	4	5	6
1	Имущество (активы) (всего), в том числе:			X	
1.1	денежные средства и драгоценные металлы (раздел 2 баланса)			X	
1.2	корреспондентские счета, межбанковские кредиты и другие средства, размещенные в кредитных организациях (раздел 3 баланса)			X	
1.3	кредиты клиентам и другие размещенные средства (раздел 4 баланса), в том числе:			X	
1.3.1	денежные средства на счете кредитной организации в Агентстве			X	

1	2	3	4	5	6
1.4	ценные бумаги (раздел 5 баланса), в том числе:			X	
1.4.1	учтенные векселя			X	
1.5	дебиторская задолженность и другие активы (раздел 6 баланса, балансовые счета № 601–603)			X	
1.6	имущество, за исключением амортизации (раздел 6 баланса, балансовые счета № 604, 608–610, 619–621)			X	
2	Имущество (активы), не включаемое в конкурсную массу			X	
3	Конкурсная масса, всего (строка 1 минус строка 2)			X	
4	Объекты балансовой стоимостью более одного миллиона рублей (всего), в том числе:			X	
4.1					
4.2					
...					
4.N					
5	Результаты инвентаризации имущества (активов)			X	
5.1	излишек			X	
5.2	недостача			X	

Уполномоченное лицо (председатель
ликвидационной комиссии, конкурсный
управляющий (ликвидатор)

(Инициалы, фамилия)

М.П.
(при наличии печати)

Исполнитель

(Инициалы, фамилия)

Номер телефона

«___» _____ 20___ г.

Порядок

составления и представления отчетности по форме 0409359
«Сведения о формировании конкурсной массы, об итогах
инвентаризации и оценки имущества (активов)»

1. Отчетность ликвидируемой кредитной организации по форме 0409359 «Сведения о формировании конкурсной массы, об итогах инвентаризации и оценки имущества (активов)» (далее – отчетность 0409359) составляется до дня закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или до дня закрытия счета кредитной организации в государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов» (далее – Агентство), если ликвидация осуществляется Агентством, и представляется в территориальное учреждение Банка России:

подписанная конкурсным управляющим (ликвидатором):

на день принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора) и на 1 число второго месяца, следующего за месяцем, в котором арбитражным судом принято решение о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступило в силу решение арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора), за период со дня принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора) – не позднее 10 рабочего дня второго месяца, следующего за месяцем, в котором арбитражным судом принято решение о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступило в силу решение арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора);

далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

последняя отчетность 0409359 – по состоянию на день закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России или счета кредитной организации в Агентстве, если ликвидация осуществляется Агентством;

подписанная председателем ликвидационной комиссии:

на день аннулирования лицензии – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за месяцем, в котором аннулирована лицензия;

далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

последняя отчетность 0409359 – по состоянию на день закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России, – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем закрытия корреспондентского счета кредитной организации в Банке России.

2. При составлении отчетности 0409359 необходимо руководствоваться следующим.

2.1. В заголовочной части отчетности 0409359 указываются код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), код кредитной организации по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО), банковский идентификационный код (БИК) кредитной организации, код отчетности 0409359 по Общероссийскому классификатору управленческой документации (ОКУД).

2.2. В строке 1 (1.1–1.6) имущество (активы) отражается по разделам, в которых оно учитывается в отчетности кредитной организации по форме 0409101 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной

организации» (далее – отчетность 0409101) в соответствии с приложением 1 к Указанию Банка России от 24 ноября 2016 года № 4212-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации», зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 14 декабря 2016 года № 44718, 29 марта 2017 года № 46155, за исключением балансовых счетов № 30302 «Внутрибанковские требования по переводам клиентов», № 30304 «Расчеты с филиалами, расположенными за границей», № 30306 «Внутрибанковские требования по распределению (перераспределению) активов, обязательств, капитала» и № 52503 «Дисконт по выпущенным ценным бумагам».

2.3. Остатки денежных средств на лицевых счетах в уполномоченных банках по учету финансирования программ за счет средств федерального бюджета, выделенных на возвратной и платной основе, отражаются в строке 1.3 в случаях, когда имеется превышение остатков по балансовым счетам № 40109 «Финансирование отдельных государственных программ и мероприятий за счет средств федерального бюджета на возвратной основе» и № 40111 «Финансирование капитальных вложений за счет средств Минфина России» над остатками по счетам № 40108 «Источники финансирования отдельных государственных программ и мероприятий за счет средств федерального бюджета на возвратной основе» и № 40110 «Средства Минфина России для финансирования капитальных вложений» – в сумме этого превышения.

2.4. Сумма денежных средств, взысканных с лиц, привлеченных к ответственности (субсидиарной ответственности), и включаемых согласно требованиям пункта 8 статьи 10 Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2004, № 35, ст. 3607; 2005, № 1, ст. 18, ст. 46; № 44, ст. 4471; 2006, № 30, ст. 3292; № 52, ст. 5497; 2007, № 7, ст. 834; № 18, ст. 2117; № 30, ст. 3754; № 41, ст. 4845; № 49, ст. 6079; 2008, № 30, ст. 3616; № 49, ст. 5748; 2009, № 1, ст. 4, ст. 14; № 18, ст. 2153; № 29,

ст. 3632; № 51, ст. 6160; № 52, ст. 6450; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4188, ст. 4196; 2011, № 1, ст. 41; № 7, ст. 905; № 19, ст. 2708; № 27, ст. 3880; № 29, ст. 4301; № 30, ст. 4576; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7015, ст. 7024, ст. 7040, ст. 7061, ст. 7068; № 50, ст. 7351, ст. 7357; 2012; № 31, ст. 4333; № 53, ст. 7607, ст. 7619; 2013, № 23, ст. 2871; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477, ст. 3481; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6975, ст. 6984; 2014, № 11, ст. 1095, ст. 1098; № 30, ст. 4217; № 49, ст. 6914; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 10, ст. 11, ст. 29, ст. 35; № 27, ст. 3495, ст. 3958, ст. 3967, ст. 3977; № 29, ст. 4350, ст. 4355, ст. 4362; 2016, № 1, ст. 11, ст. 27, ст. 29; № 23, ст. 3296; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4237, ст. 4293, ст. 4305; 2017, № 1, ст. 29; № 18, ст. 2661) (далее – Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)») в конкурсную массу, отражается по строкам 1.1, 1.2 и (или) 1.3.

2.5. В расчет величины имущества (активов), отраженного в графе 4 строки 1.3, не включается сумма резервов на возможные потери по условным обязательствам кредитного характера и срочным сделкам, которые учитываются на балансовом счете № 47425 «Резервы на возможные потери».

2.6. Данные, отраженные в строке 1, равны сумме данных, отраженных в строках 1.1–1.6.

2.7. В строке 2 должны быть отражены данные об имуществе (активах), не включаемом в конкурсную массу в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.8. В графе 2 строки 4 перечисляются наименования объектов балансовой стоимостью более 1 миллиона рублей (в разрезе лицевых счетов) по разделам отчетности 0409101.

По объектам, перечисленным в строке 4, в графе 5 отражается рыночная стоимость, определенная в соответствии с отчетом оценщика, в случае если такая оценка проводилась в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

2.9. В графе 3 строки 5 указываются суммы, отраженные по счетам бухгалтерского учета по результатам инвентаризации имущества (активов),

проведенной в соответствии с законодательством Российской Федерации конкурсным управляющим (ликвидатором), в период со дня принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора) до отчетной даты, ликвидационной комиссией – со дня аннулирования лицензии до отчетной даты. О результатах инвентаризации имущества (активов), которые не отражены в балансе кредитной организации, сообщается в графе 6 строки 5.

2.10. Данные строки 5 должны быть равны сальдированной сумме данных, отраженных в строках 5.1 и 5.2.

2.11. В графе 6 по соответствующим строкам справочно приводятся следующие сведения:

о балансовой стоимости имущества (активов), являющегося обеспечением обязательств перед кредиторами;

о балансовой стоимости имущества (активов) кредитной организации, переданного приобретателю (приобретателям) в порядке, предусмотренном пунктами 2–20 статьи 189⁸⁹ Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)», при осуществлении Агентством функций конкурсного управляющего (ликвидатора);

о балансовой стоимости переданного кредиторам имущества в счет погашения их требований путем предоставления отступного в порядке, предусмотренном статьей 142¹ Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)».

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

Сведения о требованиях кредиторов

по состоянию на 20 ____ года

Фирменное наименование кредитной организации _____
 Почтовый адрес _____

Код по ОКУД 0409360
 Месячная тыс. руб.

№	Очередность удовлетворения требований кредиторов	Установленные требования кредиторов			Требования кредиторов, удовлетворенные в ходе ликвидационных процедур			Процент удовлетворения требований кредиторов (всего)	Сумма неудовлетворенных требований кредиторов	Примечание
		Количество кредиторов (всего)	Сумма		Количество кредиторов (всего)	Сумма				
			всего	в отчетном месяце		всего	в отчетном месяце			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Требования кредиторов, включенные в реестр требований кредиторов (всего), в том числе:									
1.1	требования кредиторов первой очереди, из них:									
1.1.1	требования Агентства в размере выплаченного страхового возмещения									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.2	требования Агентства, исполнившего обязательства кредитной организации по компенсации приобретателю имущества и обязательств кредитной организации стоимости возвращенного в порядке обратной передачи имущества									
1.1.3	требования Банка России в размере осуществленных выплат Банка России									
1.2	требования кредиторов второй очереди									
1.3	требования кредиторов третьей очереди									
1.3.1	из них:									
	требования кредиторов по обязательствам, обеспеченным залогом имущества кредитной организации									
1.3.2	требования других кредиторов (за исключением требований, указанных в строках 1.3.1 и 1.3.3)									
1.3.3	требования кредиторов (в том числе физических лиц) по возмещению убытков в форме упущенной выгоды, взысканию неустоек (штрафов, пеней) и применению иных финансовых санкций, в том числе за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязанностей по уплате обязательных платежей									
2	Требования кредиторов, не включенные в реестр требований кредиторов (всего), в том числе:									
2.1	требования кредиторов первой очереди, из них:									
2.1.1	требования Агентства в размере выплаченного страхового возмещения									
2.1.2	требования Агентства, исполнившего обязательства кредитной организации по компенсации приобретателю имущества и обязательств кредитной организации стоимости возвращенного в порядке обратной передачи имущества									
2.1.3	требования Банка России в размере осуществленных выплат Банка России									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.2	требования кредиторов второй очереди									
2.3	требования кредиторов третьей очереди									
3	Требования кредиторов, подлежащие удовлетворению после удовлетворения требований кредиторов третьей очереди (всех иных кредиторов), независимо от срока их предъявления (всего), в том числе:									
3.1	требования кредиторов по сделкам, признанным недействительными на основании пункта 2 статьи 61 ² и пункта 3 статьи 61 ³ Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»									
3.2	требования работников кредитной организации о выплате выходного пособия, компенсационных и иных выплат, размер которых установлен соответствующим трудовым договором, в случае его прекращения в части, превышающей минимальный размер соответствующих выплат, установленный трудовым законодательством									
3.3	требования об оплате труда работников кредитной организации в размере разницы между размером оплаты труда, увеличенным в течение шести месяцев до дня отзыва у кредитной организации лицензии на осуществление банковских операций, и размером оплаты труда таких лиц, установленными до начала указанного срока, в случае принятия арбитражным судом соответствующего решения									
3.4	требования кредиторов по субординированным кредитам (депозитам, займам, облигационным займам), а также по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по субординированным кредитам (депозитам, займам, облигационным займам)									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4	Итого требований кредиторов (строка 1+строка 2 +строка 3)									

Уполномоченное лицо (председатель
ликвидационной комиссии, конкурсный
управляющий (ликвидатор)

(Инициалы, фамилия)

М.П.

(при наличии печати)

Исполнитель

(Инициалы, фамилия)

Номер телефона

« ___ » _____ г.

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0409360
«Сведения о требованиях кредиторов»

1. Отчетность ликвидируемой кредитной организации по форме 0409360 «Сведения о требованиях кредиторов» (далее – отчетность 0409360) составляется со дня истечения срока, установленного для предъявления требований кредиторами, до дня согласования территориальным учреждением Банка России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями Банка России, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации и представляется в территориальное учреждение Банка России: подписанная конкурсным управляющим (ликвидатором):

на день истечения срока, установленного для предъявления требований кредиторами (включительно), и по состоянию на 1 число второго месяца, следующего за месяцем, в котором истек срок, установленный для предъявления требований кредиторами, – не позднее 10 рабочего дня второго месяца, следующего за месяцем, в котором истек срок, установленный для предъявления требований кредиторами;

далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

последняя отчетность 0409360 – по состоянию на день согласования территориальным учреждением Банка России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями Банка России, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем согласования ликвидационного баланса;

подписанная председателем ликвидационной комиссии:

на день истечения срока, установленного для предъявления требований кредиторами (включительно), – не позднее 10 рабочего дня месяца,

следующего за месяцем, в котором истек срок, установленный для предъявления требований кредиторами;

далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

последняя отчетность 0409360 – по состоянию на день согласования территориальным учреждением Банка России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями Банка России, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем согласования ликвидационного баланса.

2. При составлении отчетности 0409360 необходимо руководствоваться следующим.

2.1. В заголовочной части отчетности 0409360 указываются код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), код кредитной организации по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО), банковский идентификационный код (БИК) кредитной организации, код отчетности 0409360 по Общероссийскому классификатору управленческой документации (ОКУД).

2.2. В графе 2 очередность удовлетворения требований кредиторов отражается в соответствии с законодательством Российской Федерации, в рамках которого осуществляется ликвидация кредитной организации.

2.3. Данные графы 3 строк 1–4 корректируются (уменьшаются) на количество кредиторов, предоставивших письменное согласие на исключение их требований, а также установленные требования которых признаны необоснованными на основании определения арбитражного суда.

2.4. Данные графы 4 строк 1–4 корректируются (уменьшаются) на величину установленных требований кредиторов, предоставивших письменное согласие на исключение их требований, а также на величину установленных требований, которые признаны необоснованными на

основании определения арбитражного суда. Сумма установленных требований кредиторов, предоставивших письменное согласие на исключение их требований, а также сумма установленных требований, которые признаны необоснованными на основании определения арбитражного суда, отражаются справочно в графе 11.

2.5. Данные граф 3 и 4 строк 1–4 корректируются (уменьшаются) на количество кредиторов и сумму установленных требований кредиторов, обязательства перед которыми переданы приобретателю (приобретателям) в порядке, предусмотренном пунктами 2–20 статьи 189⁸⁹ Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2004, № 35, ст. 3607; 2005, № 1, ст. 18, ст. 46; № 44, ст. 4471; 2006, № 30, ст. 3292; № 52, ст. 5497; 2007, № 7, ст. 834; № 18, ст. 2117; № 30, ст. 3754; № 41, ст. 4845; № 49, ст. 6079; 2008, № 30, ст. 3616; № 49, ст. 5748; 2009, № 1, ст. 4, ст. 14; № 18, ст. 2153; № 29, ст. 3632; № 51, ст. 6160; № 52, ст. 6450; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4188, ст. 4196; 2011, № 1, ст. 41; № 7, ст. 905; № 19, ст. 2708; № 27, ст. 3880; № 29, ст. 4301; № 30, ст. 4576; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7015, ст. 7024, ст. 7040, ст. 7061, ст. 7068; № 50, ст. 7351, ст. 7357; 2012; № 31, ст. 4333; № 53, ст. 7607, ст. 7619; 2013, № 23, ст. 2871; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477, ст. 3481; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6975, ст. 6984; 2014, № 11, ст. 1095, ст. 1098; № 30, ст. 4217; № 49, ст. 6914; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 10, ст. 11, ст. 29, ст. 35; № 27, ст. 3495, ст. 3958, ст. 3967, ст. 3977; № 29, ст. 4350, ст. 4355, ст. 4362; 2016, № 1, ст. 11, ст. 27, ст. 29; № 23, ст. 3296; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4237, ст. 4293, ст. 4305; 2017, № 1, ст. 29; № 18, ст. 2661) (далее – Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)»), при осуществлении государственной корпорацией «Агентство по страхованию вкладов» функций конкурсного управляющего (ликвидатора), соответственно. Данные о количестве кредиторов и сумме установленных требований кредиторов, обязательства перед которыми переданы приобретателю (приобретателям), отражаются

справочно в графе 11 по соответствующим строкам.

2.6. Данные графы 6 строк 1–4 корректируются (уменьшаются) на количество кредиторов, осуществивших возврат денежных средств, перечисленных им в предыдущие отчетные периоды.

2.7. Данные графы 7 строк 1–4 корректируются (уменьшаются) на величину возврата денежных средств, перечисленных кредиторам в предыдущие отчетные периоды. Сумма возврата денежных средств, перечисленных кредиторам в предыдущие отчетные периоды, отражается справочно в графе 11.

2.8. Сведения о сумме требований Банка России, в том числе обеспеченных залогом, по кредитам и другим размещенным средствам, отражаются справочно в графе 11 по соответствующим строкам.

2.9. Данные о количестве и сумме требований кредиторов, удовлетворенных в ходе ликвидационных процедур путем предоставления отступного в порядке, предусмотренном статьей 142¹ Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)», отражаются справочно в графе 11 по соответствующим строкам.

Банковская отчетность

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

Сведения о ходе реализации имущества (активов)

по состоянию на 20 _____ года

Фирменное наименование кредитной организации _____
 Почтовый адрес _____

Код по ОКУД 0409361
 Месячная
 тыс. руб.

№	Наименование показателя	Реализация и взыскание имущества (активов)				Сумма полученных доходов от реализации и взыскания имущества (активов), отнесенная на счет по учету доходов		Сумма списанная за счет резервов на возможные потери, других регулирующих статей и на счет по учету расходов		Списано имущество (активы) в размере балансовой стоимости из-за отсутствия возможности реализации (взыскания) за счет резервов на возможные потери, других регулирующих статей и на счет по учету расходов		Примечание		
		Денежные средства, поступившие от реализации и взыскания имущества (активов)		в том числе, денежные средства, поступившие от реализации имущества (активов)		всего	в отчетном месяце	всего	в отчетном месяце	всего	в отчетном месяце			
		Балансовая стоимость реализованного имущества (активов) и взысканной задолженности	всего	в отчетном месяце	всего								в отчетном месяце	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Имущество (активы) (всего), в том числе:													

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1	денежные средства и драгоценные металлы (раздел 2 баланса, за исключением наличных денежных средств в рублях)													
1.2	межбанковские кредиты, корреспондентские счета и прочие средства, размещенные в кредитных организациях (раздел 3 баланса, за исключением средств, размещенных в Банке России)													
1.3	кредиты клиентам и прочие размещенные средства (раздел 4 баланса, за исключением денежных средств, размещенных на счете кредитной организации в Агентстве)													
1.4	ценные бумаги (раздел 5 баланса), в том числе:													
1.4.1	учтенные векселя													
1.5	дебиторская задолженность и другие активы (раздел 6, балансовые счета № 601-603)													

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.6	имущество, за исключением амортизации (раздел 6 баланса, балансовые счета № 604, 608-610, 619-621)													
1.7	Прочие денежные средства, не учтенные в балансе													
2	Реализовано (списано) в отчетном периоде объектов балансовой стоимостью более одного миллиона рублей (всего), в том числе:	X		X		X		X		X		X		
2.1		X		X		X		X		X		X		
2.2		X		X		X		X		X		X		
...		X		X		X		X		X		X		
2.N		X		X		X		X		X		X		

Уполномоченное лицо (председатель
ликвидационной комиссии, конкурсный
управляющий (ликвидатор)

(Инициалы, фамилия)

М.П.

(при наличии печати)

Исполнитель

Номер телефона

(Инициалы, фамилия)

« ___ » _____ г.

Порядок

составления и представления отчетности 0409361
«Сведения о ходе реализации имущества (активов)»

1. Отчетность ликвидируемой кредитной организации по форме 0409361 «Сведения о ходе реализации имущества (активов)» (далее – отчетность 0409361) составляется до дня согласования территориальным учреждением Банка России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями Банка России, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации и представляется в территориальное учреждение Банка России:

подписанная конкурсным управляющим (ликвидатором):

по состоянию на 1 число второго месяца, следующего за месяцем, в котором арбитражным судом принято решение о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступило в силу решение арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора), за период со дня принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора) до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;

далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

последняя отчетность 0409361 – по состоянию на день согласования территориальным учреждением Банка России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями Банка России, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации – не позднее 10 рабочего

дня, следующего за днем согласования ликвидационного баланса;

подписанная председателем ликвидационной комиссии:

по состоянию на 1 число месяца, следующего за месяцем, в котором аннулирована лицензия, за период со дня аннулирования лицензии до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;

далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

последняя отчетность 0409361 – по состоянию на день согласования территориальным учреждением Банка России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями Банка России, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем согласования ликвидационного баланса.

2. При составлении отчетности 0409361 необходимо руководствоваться следующим.

2.1. В заголовочной части отчетности 0409361 указываются код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), код кредитной организации по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО), банковский идентификационный код (БИК) кредитной организации, код отчетности 0409361 по Общероссийскому классификатору управленческой документации (ОКУД).

2.2. В графе 2 строк 2.1–2.N перечисляются наименования объектов балансовой стоимостью более 1 миллиона рублей по разделам отчетности кредитной организации 0409101 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации» (далее – отчетность 0409101) в соответствии с приложением 1 к Указанию Банка России от 24 ноября 2016 года № 4212-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации», зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 14 декабря 2016 года № 44718, 29 марта

2017 года № 46155.

2.3. В графах 5, 6, 7 и 8 отражается сумма денежных средств, поступивших в кассу, на корреспондентский счет в Банке России или на счет кредитной организации в государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов» от реализации имущества (активов), взыскания задолженности, продажи иностранной валюты, включая проценты и финансовые санкции, учтенные и неучтенные в балансе кредитной организации, по межбанковским кредитам, кредитам клиентам и по прочим размещенным средствам. При этом в графах 7 и 8 из общей суммы поступивших денежных средств выделяется сумма денежных средств, поступивших от реализации имущества (активов).

В отчетность 0409361 не включаются суммы полученных авансов, предварительной и частичной оплаты имущества (активов), предусмотренных условиями договора реализации имущества (активов) или договора уступки прав требований. Сведения о результатах полной реализации имущества (активов), оплата которого осуществлялась в течение нескольких отчетных периодов, учитываются в графах 3, 5, 7, 9 и 11.

При поступлении денежных средств от реализации неучтенного в балансе актива его стоимость в графах 3 и 4 не указывается.

2.4. Поступление денежных средств от реализации (взыскания) имущества (актива), являющегося предметом залога обязательств должников перед кредитной организацией, а также по полученным кредитной организацией гарантиям и поручительствам, учитываемым на внебалансовых счетах, отражается по строке, в которой учитывается обеспеченное имущество (актив). Информация о сумме таких денежных средств справочно отражается в графе 15 по соответствующим строкам.

2.5. Сведения о денежных средствах, поступивших от реализации и взыскания имущества (активов) по 31 октября 2017 года включительно, отражаются общей суммой в соответствующих строках графы 5.

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

Сведения об исковой работе

по состоянию на 20 _____ года

Фирменное наименование кредитной организации _____
 Почтовый адрес _____

Код по ОКУД 0409362
 Месячная тыс. руб.

№	Перечень процессуальных действий	Количество		Сумма		Примечание
		всего	в том числе, предъявленные до начала ликвидационных процедур	всего	в том числе, предъявленные до начала ликвидационных процедур	
1	2	3	4	5	6	7
1	Предъявлено исков (заявлений, требований) в судебные органы (всего), из них:					
1.1	имеющих преимущественный характер					
1.2	о привлечении руководителей кредитной организации и лиц, контролирующих кредитную организацию, к гражданско-правовой ответственности			X	X	
1.3	к должникам, в отношении которых проводятся ликвидационные процедуры					
1.4	прочие иски (заявления, требования)					

1	2	3	4	5	6	7
2	Удовлетворено исков (заявлений, требований) в полном объеме (всего), из них:					
2.1	имеющих неимущественный характер					
2.2	о привлечении руководителей кредитной организации и лиц, контролирующих кредитную организацию, к гражданско-правовой ответственности			X	X	
2.3	к должникам, в отношении которых проводятся ликвидационные процедуры					
2.4	прочих исков (заявлений, требований)					
3	Удовлетворено исков (заявлений, требований) частично (всего), из них:					
3.1	имеющих неимущественный характер					
3.2	о привлечении руководителей кредитной организации и лиц, контролирующих кредитную организацию, к гражданско-правовой ответственности			X	X	
3.3	к должникам, в отношении которых проводятся ликвидационные процедуры					
3.4	прочих исков (заявлений, требований)					
4	Отказано в удовлетворении исков (заявлений, требований) или прекращено производство по делам, за исключением указанных в строке 5 (всего), из них:					
4.1	имеющих неимущественный характер					
4.2	о привлечении руководителей кредитной организации и лиц, контролирующих кредитную организацию, к гражданско-правовой ответственности			X	X	
4.3	к должникам, в отношении которых проводятся ликвидационные процедуры					
4.4	прочих исков (заявлений, требований)					
5	Отказано в удовлетворении исков (заявлений, требований) или прекращено производство по делам в связи с отказом от иска (заявления, требования) вследствие добровольного погашения долга или в связи с заключением мирового соглашения (всего), из них:					
5.1	имеющих неимущественный характер					
5.2	о привлечении руководителей кредитной организации и лиц, контролирующих кредитную организацию, к гражданско-правовой ответственности			X	X	

1	2	3	4	5	6	7
5.3	к должникам, в отношении которых проводятся ликвидационные процедуры					
5.4	прочих исков (заявлений, требований)					
6	Оставлено без рассмотрения исков (заявлений, требований) (всего), из них:					
6.1	имеющих неимущественный характер					
6.2	о привлечении руководителей кредитной организации и лиц, контролирующих кредитную организацию, к гражданско-правовой ответственности			X	X	
6.3	к должникам, в отношении которых проводятся ликвидационные процедуры					
6.4	прочих исков (заявлений, требований)					
7	Иски, оставшиеся на рассмотрении (всего), из них:					
7.1	имеющие неимущественный характер					
7.2	о привлечении руководителей кредитной организации и лиц, контролирующих кредитную организацию, к гражданско-правовой ответственности			X	X	
7.3	к должникам, в отношении которых проводятся ликвидационные процедуры					
7.4	прочих исков (заявлений, требований)					
8	Возбуждено исполнительных производств					
9	Прекращено исполнительных производств					
10	Окончено исполнительных производств, в том числе:					
10.1	составлено актов о возврате исполнительного документа на основании пунктов 3 или 4 части 1 статьи 46 Федерального закона от 2 октября 2007 года № 229-ФЗ «Об исполнительном производстве» ¹					

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2007, № 41, ст. 4849; 2008, № 20, ст. 2251; 2009, № 1, ст. 14; № 23, ст. 2761; № 29, ст. 3642; № 39, ст. 4539, ст. 4540; № 51, ст. 6162; 2010, № 31, ст. 4182; 2011, № 7, ст. 905; № 17, ст. 2312; № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4287; № 30, ст. 4573, ст. 4574; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7014, ст. 7041, ст. 7061, ст. 7067; № 50, ст. 7343, ст. 7347, ст. 7352, ст. 7357; 2012, № 31, ст. 4322, ст. 4333; 2013, № 14, ст. 1641, ст. 1657; № 30, ст. 4039; № 51, ст. 6678, ст. 6699; № 52, ст. 6948, ст. 7006; 2014, № 11, ст. 1099; № 19, ст. 2331; № 30, ст. 4217; № 42, ст. 5615; № 43, ст. 5799; № 52, ст. 7543; 2015, № 10, ст. 1393, ст. 1410, ст. 1411, ст. 1427; № 14, ст. 2022; № 27, ст. 3945, ст. 3977, ст. 4001; № 48, ст. 6706; 2016, № 1, ст. 11, ст. 13, ст. 45, ст. 64; № 11, ст. 1493; № 14, ст. 1910; № 18, ст. 2511; № 27, ст. 4207, ст. 4259, ст. 4293; 2017, № 1, ст. 33.

1	2	3	4	5	6	7
11	Реализовано прав требования к должникам в период проведения судебного-исковой работы					
12	Поступило денежных средств на корреспондентский счет кредитной организации и счет кредитной организации в Агентстве в результате судебного-исковой работы и от реализации прав требования к должникам, из них:	X	X			
12.1	погашено задолженности должниками перед кредитной организацией в ходе судебного-исковой работы	X	X			
12.2	погашено задолженности должниками при проведении в отношении них ликвидационных процедур	X	X			
12.3	взыскано судебными приставами-исполнителями	X	X			
12.4	получено от реализации прав требования к должникам в период проведения судебного-исковой работы	X	X			
12.5	прочие поступления	X	X			

Справочно

Количество предъявленных жалоб на постановление, действия (бездействие) должностных лиц службы судебных приставов

Уполномоченное лицо (председатель
ликвидационной комиссии, конкурсный
управляющий (ликвидатор)

(Инициалы, фамилия)

М.П.

(при наличии печати)

Исполнитель

(Инициалы, фамилия)

Номер телефона

« ___ » _____ г.

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0409362
«Сведения об исковой работе»

1. Отчетность ликвидируемой кредитной организации по форме 0409362 «Сведения об исковой работе» (далее – отчетность 0409362) составляется до дня согласования территориальным учреждением Банка России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями Банка России, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации и представляется в территориальное учреждение Банка России:

подписанная конкурсным управляющим (ликвидатором):

по состоянию на 1 число второго месяца, следующего за месяцем, в котором арбитражным судом принято решение о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступило в силу решение арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора), за период со дня принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении ликвидатора) до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;

далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

последняя отчетность 0409362 – по состоянию на день согласования территориальным учреждением Банка России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями Банка России, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем согласования ликвидационного

баланса;

подписанная председателем ликвидационной комиссии:

по состоянию на 1 число месяца, следующего за месяцем, в котором аннулирована лицензия, за период со дня аннулирования лицензии до отчетной даты – не позднее 10 рабочего дня, следующего за отчетной датой;

далее – по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным, – не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

последняя отчетность 0409362 – по состоянию на день согласования территориальным учреждением Банка России (Департаментом надзора за системно значимыми кредитными организациями Банка России, если им осуществлялся надзор за деятельностью кредитной организации) ликвидационного баланса кредитной организации – не позднее 10 рабочего дня, следующего за днем согласования ликвидационного баланса.

2. При составлении отчетности 0409362 необходимо руководствоваться следующим.

2.1. В заголовочной части отчетности 0409362 указываются код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), код кредитной организации по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО), банковский идентификационный код (БИК) кредитной организации, код отчетности 0409362 по Общероссийскому классификатору управленческой документации (ОКУД).

2.2. В графах 3 и 5 строки 1 отражаются количество и сумма исков (заявлений, требований), предъявленных конкурсным управляющим (ликвидатором), ликвидационной комиссией, а также исков (заявлений, требований), предъявленных кредитной организацией до принятия арбитражным судом решения о признании кредитной организации банкротом и утверждении конкурсного управляющего (вступления в силу решения арбитражного суда о ликвидации кредитной организации и назначении

ликвидатора), назначения ликвидационной комиссии, производство по делу либо исполнительное производство по которым продолжаются, в том числе:

исков о признании недействительными или о применении последствий недействительности ничтожных сделок, совершенных кредитной организацией, в том числе по основаниям, установленным законодательством о несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций;

исков об истребовании имущества кредитной организации у третьих лиц;

исков о расторжении договоров, заключенных кредитной организацией;

требований к третьим лицам, имеющим задолженность перед кредитной организацией, о ее взыскании;

требований к третьим лицам, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации несут субсидиарную ответственность по обязательствам кредитной организации в связи с доведением ее до банкротства;

других исков, заявлений и требований.

Если предъявленные иски (заявления, требования) не имеют денежного выражения, в графах 3 и 5 указывается их количество, а их краткое содержание сообщается в графе 7.

2.3. В строках 1.3, 2.3, 3.3, 4.3, 5.3, 6.3 и 7.3 отражаются сведения об исках (заявлениях, требованиях), поданных в рамках ликвидационных процедур, проводимых в отношении должников кредитных организаций, включая их добровольную ликвидацию.

2.4. В строках 2–6 отражаются сведения по искам (заявлениям, требованиям), судебные акты по которым вступили в законную силу.

2.5. В строке 8 отражается количество возбужденных исполнительных производств и сумма, подлежащая взысканию по исполнительным документам.

2.6. В строке 11 отражаются сведения о количестве и сумме исков (заявлений, требований), требования по которым реализованы в период проведения судебно-исковой работы. Сумма денежных средств, полученных в результате реализации указанных прав требования, отражается в строке 12.4.

При этом в случае погашения должниками задолженности перед кредитной организацией в период проведения судебно-исковой работы или реализации прав требования к должникам, к которым предъявлены иски (заявления, требования), количество и сумма исков (заявлений, требований), указанные в строках 1–8, не уменьшаются.

2.7. В строке 12.1 отражаются сведения о погашенной должниками задолженности перед кредитной организацией в период проведения судебно-исковой работы в соответствии с судебными актами до предъявления исполнительного документа к исполнению, а также до рассмотрения по существу иска (заявления, требования) конкурсного управляющего (ликвидатора, ликвидационной комиссии).