Документ предоставлен [КонсультантПлюс](https://www.consultant.ru)

**СРАВНЕНИЕ**

|  |  |
| --- | --- |
| Указание Банка России от 08.10.2018 N 4927-У | Указание Банка России от 10.04.2023 N 6406-У |
| Сведения о трансграничных операциях с использованием электронных средств платежа и операциях, совершенных нерезидентами - держателями корпоративных электронных средств для перевода электронных денежных средств (Код формы по ОКУД 0409263 (квартальная)) | Сведения о трансграничных операциях с использованием электронных средств платежа и операциях, совершенных нерезидентами - держателями корпоративных электронных средств для перевода электронных денежных средств (Форма (квартальная), код формы по ОКУД 0409263) |
|  | Форма |
|

|  |
| --- |
| Банковская отчетность |
|  | Код территории по ОКАТО | Код кредитной организации (филиала) |
| по ОКПО | регистрационный номер (/порядковый номер) |
|  |  |  |  |

 СВЕДЕНИЯ О ТРАНСГРАНИЧНЫХ ОПЕРАЦИЯХ С ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ЭЛЕКТРОННЫХ СРЕДСТВ ПЛАТЕЖА И ОПЕРАЦИЯХ, СОВЕРШЕННЫХ НЕРЕЗИДЕНТАМИ - ДЕРЖАТЕЛЯМИ КОРПОРАТИВНЫХ ЭЛЕКТРОННЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПЕРЕВОДА ЭЛЕКТРОННЫХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ за "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г.Полное ~~или сокращенное~~ фирменное наименование кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_Адрес ~~(место~~ нахождения~~)~~ кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Код формы по ОКУД 0409263 Квартальная |

|  |
| --- |
| Банковская отчетность |
|  | Код территории по ОКАТО <1> | Код кредитной организации (филиала) |
| по ОКПО <2> | регистрационный номер (/порядковый номер) |
|  |  |  |  |

|  |
| --- |
| СВЕДЕНИЯО ТРАНСГРАНИЧНЫХ ОПЕРАЦИЯХ С ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ЭЛЕКТРОННЫХ СРЕДСТВ ПЛАТЕЖА И ОПЕРАЦИЯХ, СОВЕРШЕННЫХ НЕРЕЗИДЕНТАМИ - ДЕРЖАТЕЛЯМИ КОРПОРАТИВНЫХ ЭЛЕКТРОННЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПЕРЕВОДА ЭЛЕКТРОННЫХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ |
| за "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. |
| Полное фирменное наименование кредитной организации |  |
| Адрес кредитной организации в пределах места нахождения кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| Код формы по ОКУД <3> 0409263 |
| Квартальная |

 |
| Раздел 1. Перечень платежной информацииПодраздел 1.1. Перечень эквайреров |

|  |
| --- |
| Раздел 1. Перечень платежной информации |
| Подраздел 1.1. Перечень эквайреров |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Идентификационный код эквайрера, присвоенный кредитной организацией | Код платежной системы | Наименование платежной системы | Идентификатор эквайрера | Наименование эквайрера | Код страны по ОКСМ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  |  |  |  |  |  |

 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Идентификационный код эквайрера, присвоенный кредитной организацией | Код платежной системы (товарного знака) | Наименование платежной системы (обозначение товарного знака) | Идентификатор эквайрера | Наименование эквайрера | Код страны по ОКСМ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  |  |  |  |  |  |

 |
| Подраздел 1.2. Перечень категорий, определяющих вид деятельности организаций торговли ~~и~~ услуг |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 1.2. | Перечень категорий, определяющих вид деятельности организаций торговли (услуг) |

 |
|

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Идентификационный код категории ОТУ, присвоенный кредитной организацией | Код платежной системы | Код категории (МСС-код) | Наименование категории (МСС-кода) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |

 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Идентификационный код категории ОТУ, присвоенный кредитной организацией | Код платежной системы (товарного знака) | Код категории (МСС-код) | Наименование категории (МСС-кода) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |

 |
| Подраздел 1.3. Перечень держателей корпоративных электронных средств платежа для перевода электронных денежных средств - нерезидентов |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 1.3. | Перечень держателей корпоративных электронных средств платежа для перевода электронных денежных средств - нерезидентов |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС, присвоенный кредитной организацией | Наименование держателя КЭСП для перевода ЭДС | ИНН | КИО | TIN | LEI | NUM | Код страны держателя КЭСП для перевода ЭДС по ОКСМ | Адрес сайта держателя КЭСП для перевода ЭДС в сети "Интернет" |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Раздел 2. Сведения об операцияхПодраздел 2.1. Сведения об операциях, совершенных в организациях торговли (услуг), расположенных за пределами территории Российской Федерации, с использованием электронных средств платежа, выданных кредитной организацией |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС, присвоенный кредитной организацией | Наименование держателя КЭСП для перевода ЭДС | ИНН | КИО | TIN | LEI | NUM | Код страны держателя КЭСП для перевода ЭДС по ОКСМ | Адрес сайта держателя КЭСП для перевода ЭДС в сети "Интернет" |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
| Раздел 2. Сведения об операциях |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 2.1. | Сведения об операциях, совершенных в организациях торговли (услуг), расположенных за пределами территории Российской Федерации, с использованием электронных средств платежа, выданных кредитной организацией |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код платежной системы | Идентификационный код эквайрера, присвоенный кредитной организацией (графа 1 подраздела 1.1) | Идентификационный код иностранной ОТУ | Наименование иностранной ОТУ | Код страны иностранной ОТУ по ОКСМ | Идентификационный код категории ОТУ, присвоенный кредитной организацией (графа 1 подраздела 1.2) | Вид ЭСП | Категория держателя ЭСП | Отношение держателя ЭСП к резидентству | Код вида эквайринга | Код типа операции | Количество операций, единиц | Сумма операций, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код платежной системы (товарного знака) | Идентификационный код эквайрера, присвоенный кредитной организацией (графа 1 подраздела 1.1) | Идентификационный код иностранной ОТУ | Наименование иностранной ОТУ | Код страны иностранной ОТУ по ОКСМ | Идентификационный код категории ОТУ, присвоенный кредитной организацией (графа 1 подраздела 1.2) | Вид ЭСП | Категория держателя ЭСП |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Отношение держателя ЭСП к резидентству | Код вида эквайринга | Код типа операции | Количество операций, единиц | Сумма операций, тыс. руб. |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |

 |
| Подраздел 2.2. Сведения об операциях, совершенных в организациях торговли (услуг) на территории Российской Федерации с использованием платежных карт, выданных банками-нерезидентами |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 2.2. | Сведения об операциях, совершенных в организациях торговли (услуг) на территории Российской Федерации с использованием платежных карт, выданных банками-нерезидентами |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код платежной системы | Код страны места нахождения банка эмитента по ОКСМ | Идентификационный код категории ОТУ, присвоенный кредитной организацией (графа 1 подраздела 1.2) | Код вида эквайринга | Код типа операции | Количество операций, единиц | Сумма операций, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |

Подраздел 2.3. Сведения об операциях, совершенных нерезидентами - держателями корпоративных электронных средств платежа для перевода электронных денежных средств, выданных кредитной организацией |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код платежной системы (товарного знака) | Код страны места нахождения банка-эмитента по ОКСМ | Идентификационный код категории ОТУ, присвоенный кредитной организацией (графа 1 подраздела 1.2) | Код вида эквайринга | Код типа операции | Количество операций, единиц | Сумма операций, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 2.3. | Сведения об операциях, совершенных нерезидентами - держателями корпоративных электронных средств платежа для перевода электронных денежных средств, выданных кредитной организацией |

 |
|

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС, присвоенный кредитной организацией (графа 1 подраздела 1.3) | Реквизиты КЭСП для перевода ЭДС | Код типа операции | Количество операций, единиц | Сумма операций, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  |  |  |  |

~~Руководитель~~ (~~Ф.И.О. <1>~~)Исполнитель (~~Ф.И.О. <1>~~)Телефон:"\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г.~~--------------------------------~~~~<1> Отчество~~ - при наличии~~.~~ |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС, присвоенный кредитной организацией (графа 1 подраздела 1.3) | Реквизиты КЭСП для перевода ЭДС | Код типа операции | Количество операций, единиц | Сумма операций, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Должностное лицо, уполномоченное подписывать Отчет |  |  |  |  |
| (должность) |  | (подпись) |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Исполнитель: |  |  |
|  |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) |
| Телефон:"\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. |

 |
|  | --------------------------------<1> Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.<2> Общероссийский классификатор предприятий и организаций.<3> Общероссийский классификатор управленческой документации. |
| Порядоксоставления и представления отчетности по форме 0409263"Сведения о трансграничных операциях с использованиемэлектронных средств платежа и операциях, совершенныхнерезидентами - держателями корпоративных электронныхсредств для перевода электронных денежных средств"1. Отчетность по форме 0409263 "Сведения о трансграничных операциях с использованием электронных средств платежа и операциях, совершенных нерезидентами - держателями корпоративных электронных средств для перевода электронных денежных средств" (далее - Отчет) составляется ~~в целом~~ по кредитной организации (включая небанковские кредитные организации) ~~за отчетный период~~ и представляется кредитными организациями в Банк России не позднее ~~15-го~~ рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.Отчет не представляют небанковские кредитные организации, осуществляющие депозитно-кредитные операции, и небанковские кредитные организации - центральные контрагенты.Отчет реорганизованной кредитной организации за отчетный ~~период~~, в течение которого она осуществляла свою деятельность, при завершении реорганизации до наступления срока представления Отчета включается в Отчет правопреемника кредитной организации.Данные по всем разделам Отчета представляются за отчетный ~~период~~.1.1. Справочная информация о ~~кодах и наименованиях~~ платежных ~~систем~~, в которых осуществляются операции с использованием электронных средств платежа (далее - справочная информация о ~~кодах и наименованиях~~ платежных ~~систем с использованием~~ ЭСП), направляется в кредитные организации Банком России в первый рабочий день месяца, следующего за отчетным ~~периодом~~, а также по мере ее изменения.1.2. Данные, отражаемые в Отчете в тысячах рублей, указываются с двумя знаками после запятой. | Порядоксоставления и представления отчетности по форме 0409263"Сведения о трансграничных операциях с использованиемэлектронных средств платежа и операциях, совершенныхнерезидентами - держателями корпоративных электронныхсредств для перевода электронных денежных средств"1. Отчетность по форме 0409263 "Сведения о трансграничных операциях с использованием электронных средств платежа и операциях, совершенных нерезидентами - держателями корпоративных электронных средств платежа для перевода электронных денежных средств" (далее - Отчет) составляется по кредитной организации в целом (включая небанковские кредитные организации) и представляется кредитными организациями в Банк России ежеквартально не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.Отчет не представляют небанковские кредитные организации, осуществляющие депозитно-кредитные операции, и небанковские кредитные организации - центральные контрагенты.Отчет реорганизованной кредитной организации за отчетный квартал, в течение которого она осуществляла свою деятельность, при завершении реорганизации до наступления срока представления Отчета включается в Отчет правопреемника кредитной организации.Данные по всем разделам Отчета представляются за отчетный квартал.1.1. Справочная информация о платежных системах и товарных знаках, в рамках которых осуществляются операции с использованием электронных средств платежа (далее - справочная информация о платежных системах и товарных знаках ЭСП), направляется в кредитные организации Банком России в первый рабочий день месяца, следующего за отчетным кварталом, а также по мере ее изменения.1.2. Данные, отражаемые в Отчете в тысячах рублей, указываются с двумя знаками после запятой с округлением по правилам математического округления. |
| Пересчет в рубли сумм операций, совершенных в иностранной валюте, осуществляется по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" ~~(Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 28, ст. 2790)~~, на дату проведения клиринга по операциям с использованием электронных средств платежа (далее - ЭСП), или на дату совершения операции с использованием ЭСП, или на дату представления в кредитную организацию подтверждающих документов (~~например~~, реестра платежей).1.3. Понятия "резидент" и "нерезидент" используется для составления Отчета в значениях, установленных ~~статьей~~ 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле" ~~(Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, N 50, ст. 4859; 2019, N 49, ст. 6957)~~. | Пересчет в рубли сумм операций, совершенных в иностранной валюте, осуществляется по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)", на дату проведения клиринга по операциям с использованием электронных средств платежа (далее - ЭСП), или на дату совершения операции с использованием ЭСП, или на дату представления в кредитную организацию подтверждающих документов (в частности, реестра платежей).1.3. Понятия "резидент" и "нерезидент" используется для составления Отчета в значениях, установленных соответственно пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле". |
| 1.4. Отчет состоит из двух разделов, включающих подразделы. Взаимосвязь между разделами и подразделами Отчета осуществляется посредством присвоения кредитной организацией идентификационных кодов (неизменных и неповторяемых) эквайрерам, категориям, определяющим основной вид деятельности организации торговли (услуг) (далее - ОТУ), нерезидентам - держателям корпоративных ~~электронных средств платежа~~ (далее - КЭСП), используемых для перевода электронных денежных средств (далее - ЭДС). | 1.4. Отчет состоит из двух разделов, включающих подразделы. Взаимосвязь между разделами и подразделами Отчета осуществляется посредством присвоения кредитной организацией идентификационных кодов (неизменных и неповторяемых) эквайрерам, категориям, определяющим основной вид деятельности организации торговли (услуг), расположенной за пределами территории Российской Федерации (далее - иностранная ОТУ) или на территории Российской Федерации (далее - российская ОТУ) (далее при совместном упоминании - ОТУ), нерезидентам - держателям корпоративных ЭСП (далее - КЭСП), используемых для перевода электронных денежных средств (далее - ЭДС). |
| Правила формирования идентификационных кодов (длиной не более 100 символов) в разделе 1 Отчета (далее - раздел 1) определяются кредитной организацией самостоятельно с учетом настоящего Порядка. Повторное использование идентификационных кодов не допускается.2. В подраздел 1.1 раздела 1 включается информация об эквайрерах, заключивших договор с ОТУ, ~~расположенными за пределами территории Российской Федерации (далее - иностранные ОТУ),~~ в которых в отчетном ~~периоде~~ клиентами отчитывающейся кредитной организации совершены операции, подлежащие отражению в подразделе 2.1 раздела 2 Отчета (далее - раздел 2) (пункт 5 настоящего Порядка). | Правила формирования идентификационных кодов (длиной не более 100 символов), отраженных в разделе 1 Отчета (далее - раздел 1), определяются кредитной организацией самостоятельно с учетом настоящего Порядка. Повторное использование идентификационных кодов не допускается.2. В подраздел 1.1 раздела 1 включается информация об эквайрерах, заключивших договор с иностранными ОТУ, в которых в отчетном квартале клиентами отчитывающейся кредитной организации совершены операции, подлежащие отражению в подразделе 2.1 раздела 2 Отчета (далее - раздел 2) (пункт 5 настоящего Порядка). |
| 2.1. В графе 1 подраздела 1.1 раздела 1 указывается идентификационный код эквайрера, присвоенный ему кредитной организацией в целях составления Отчета. В случае если клиенты отчитывающейся кредитной организации в отчетном ~~периоде~~ совершали операции с использованием ЭСП двух платежных систем в иностранных ОТУ, обслуживаемых одним эквайрером, сведения об эквайрере отражаются ~~в двух строках~~ подраздела 1.1 раздела 1 (по каждой платежной системе) с указанием в графе 1 разных идентификационных кодов эквайрера, присвоенных кредитной организацией. | 2.1. В графе 1 подраздела 1.1 раздела 1 указывается идентификационный код эквайрера, присвоенный ему кредитной организацией в целях составления Отчета. В случае если клиенты отчитывающейся кредитной организации в отчетном квартале совершали операции с использованием ЭСП двух платежных систем (товарных знаков) в иностранных ОТУ, обслуживаемых одним эквайрером, сведения об эквайрере отражаются по двум строкам подраздела 1.1 раздела 1 (по каждой платежной системе (товарному знаку) с указанием в графе 1 разных идентификационных кодов эквайрера, присвоенных кредитной организацией. |
| 2.2. В графах 2 и 3 подраздела 1.1 раздела 1 указываются соответственно код и наименование платежной системы в соответствии со справочной информацией о ~~кодах и наименованиях~~ платежных ~~систем с использованием~~ ЭСП.2.3. В графе 4 подраздела 1.1 раздела 1 указывается банковский идентификационный номер эквайрера, присвоенный платежной ~~системой~~ для его идентификации как участника (БИН эквайрера). | 2.2. В графах 2 и 3 подраздела 1.1 раздела 1 указываются соответственно код и наименование платежной системы (код и обозначение товарного знака) в соответствии со справочной информацией о платежных системах и товарных знаках ЭСП.2.3. В графе 4 подраздела 1.1 раздела 1 указывается банковский идентификационный номер эквайрера, присвоенный в рамках платежной системы (товарного знака) для его идентификации как участника (БИН эквайрера). |
| 2.4. В графе 5 подраздела 1.1 раздела 1 указывается наименование эквайрера, присвоенное платежной ~~системой~~ для его идентификации как участника (при наличии).2.5. В графе 6 подраздела 1.1 раздела 1 указывается цифровой код страны места нахождения эквайрера в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее - ОКСМ). | 2.4. В графе 5 подраздела 1.1 раздела 1 указывается наименование эквайрера, присвоенное в рамках платежной системы (товарного знака) для его идентификации как участника (при наличии).2.5. В графе 6 подраздела 1.1 раздела 1 указывается цифровой код страны места нахождения эквайрера в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее - ОКСМ). В случае если иностранную ОТУ обслуживает эквайрер - российская кредитная организация, в графе 6 подраздела 1.1 раздела 1 указывается код "643". |
| 2.6. Подраздел 1.1 раздела 1 не заполняется в случае отсутствия информации в подразделе 2.1 раздела 2.3. В подраздел 1.2 раздела 1 включается информация о категориях, определяющих вид деятельности ~~иностранных~~ ОТУ ~~и ОТУ, расположенных на территории Российской Федерации (далее - российские ОТУ)~~, в которых в отчетном ~~периоде~~ совершались операции, подлежащие отражению в подразделах 2.1 и 2.2 раздела 2 (пункты 5 и 6 настоящего Порядка). | 2.6. Подраздел 1.1 раздела 1 не заполняется в случае отсутствия информации в подразделе 2.1 раздела 2.3. В подраздел 1.2 раздела 1 включается информация о категориях, определяющих вид деятельности ОТУ, в которых в отчетном квартале совершались операции, подлежащие отражению в подразделах 2.1 и 2.2 раздела 2 (пункты 5 и 6 настоящего Порядка). |
| 3.1. В графе 1 подраздела 1.2 раздела 1 указывается уникальный идентификационный код категории ОТУ, присвоенный отчитывающейся кредитной организацией в целях составления Отчета.3.2. В графе 2 подраздела 1.2 раздела 1 указывается код платежной системы в соответствии со справочной информацией о ~~кодах и наименованиях~~ платежных ~~систем с использованием~~ ЭСП.3.3. В графах 3 и 4 подраздела 1.2 раздела 1 указываются цифровой код категории, определяющей основной вид деятельности ОТУ (далее - МСС-код), присвоенный эквайрером, и наименование этой категории соответственно.3.4. Подраздел 1.2 раздела 1 не заполняется в случае отсутствия информации в подразделах 2.1 и 2.2 раздела 2.4. В подраздел 1.3 раздела 1 включается информация о держателях КЭСП для перевода ЭДС, выданных кредитной организацией юридическим лицам - нерезидентам, которые в отчетном ~~периоде~~ совершали операции, подлежащие отражению в подразделе 2.3 раздела 2 (пункт 7 настоящего Порядка).4.1. В графе 1 подраздела 1.3 раздела 1 указывается идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС, присвоенный кредитной организацией в целях составления Отчета.4.2. В графе 2 подраздела 1.3 раздела 1 указывается сокращенное наименование (при отсутствии - полное наименование) держателя КЭСП для перевода ЭДС в соответствии с заключенным с кредитной организацией договором.4.3. В графе 3 подраздела 1.3 раздела 1 указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) держателя КЭСП для перевода ЭДС (при наличии).4.4. В графе 4 подраздела 1.3 раздела 1 указывается номер налогоплательщика, присваиваемый иностранной организации налоговым органом при постановке на налоговый учет в Российской Федерации (КИО) (при наличии).4.5. В графе 5 подраздела 1.3 раздела 1 указывается идентификационный номер налогоплательщика держателя КЭСП для перевода ЭДС в стране регистрации (Tax Identification Number ~~(~~TIN) (при наличии).4.6. В графе 6 подраздела 1.3 раздела 1 указывается международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier ~~(~~LEI) держателя КЭСП для перевода ЭДС (при наличии).4.7. В случае отсутствия информации в графах 3 - 6 подраздела 1.3 раздела 1 в графе 7 указанного подраздела отражается регистрационный номер держателя КЭСП для перевода ЭДС в стране регистрации (NUM).4.8. В графе 8 подраздела 1.3 раздела 1 указывается цифровой код страны места регистрации держателя КЭСП для перевода ЭДС в соответствии с ОКСМ.4.9. В графе 9 подраздела 1.3 раздела 1 указывается адрес сайта держателя КЭСП для перевода ЭДС в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" (далее - сеть "Интернет") (при наличии).4.10. Подраздел 1.3 раздела 1 не заполняется в случае отсутствия информации в подразделе 2.3 раздела 2.5. В подраздел 2.1 раздела 2 включаются сведения:обо всех безналичных операциях по оплате товаров (работ, услуг), совершенных в иностранных ОТУ (в том числе через сеть "Интернет") с использованием выданных отчитывающейся кредитной организацией ЭСП: расчетных (дебетовых) карт, кредитных карт, предоплаченных карт, ЭСП для перевода ЭДС, отличных от предоплаченных карт;обо всех операциях по перечислению денежных средств иностранными ОТУ в пользу держателей ЭСП, выданных отчитывающейся кредитной организацией (~~например~~, операции по возврату денежных средств в случае отмены покупки, по выплате выигрышей). | 3.1. В графе 1 подраздела 1.2 раздела 1 указывается уникальный идентификационный код категории ОТУ, присвоенный отчитывающейся кредитной организацией в целях составления Отчета.3.2. В графе 2 подраздела 1.2 раздела 1 указывается код платежной системы (товарного знака) в соответствии со справочной информацией о платежных системах и товарных знаках ЭСП.3.3. В графах 3 и 4 подраздела 1.2 раздела 1 указываются цифровой код категории, определяющей основной вид деятельности ОТУ (далее - МСС-код), присвоенный эквайрером, и наименование этой категории соответственно.3.4. Подраздел 1.2 раздела 1 не заполняется в случае отсутствия информации в подразделах 2.1 и 2.2 раздела 2.4. В подраздел 1.3 раздела 1 включается информация о держателях КЭСП для перевода ЭДС, выданных кредитной организацией юридическим лицам - нерезидентам, которые в отчетном квартале совершали операции, подлежащие отражению в подразделе 2.3 раздела 2 (пункт 7 настоящего Порядка).4.1. В графе 1 подраздела 1.3 раздела 1 указывается идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС, присвоенный кредитной организацией в целях составления Отчета.4.2. В графе 2 подраздела 1.3 раздела 1 указывается сокращенное наименование (при отсутствии - полное наименование) держателя КЭСП для перевода ЭДС в соответствии с заключенным с кредитной организацией договором.4.3. В графе 3 подраздела 1.3 раздела 1 указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) держателя КЭСП для перевода ЭДС (при наличии).4.4. В графе 4 подраздела 1.3 раздела 1 указывается номер налогоплательщика, присваиваемый иностранной организации налоговым органом при постановке на налоговый учет в Российской Федерации (КИО) (при наличии).4.5. В графе 5 подраздела 1.3 раздела 1 указывается идентификационный номер налогоплательщика держателя КЭСП для перевода ЭДС в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) (при наличии).4.6. В графе 6 подраздела 1.3 раздела 1 указывается международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier, LEI) держателя КЭСП для перевода ЭДС (при наличии).4.7. В случае отсутствия информации в графах 3 - 6 подраздела 1.3 раздела 1 в графе 7 указанного подраздела отражается регистрационный номер держателя КЭСП для перевода ЭДС в стране регистрации (NUM).4.8. В графе 8 подраздела 1.3 раздела 1 указывается цифровой код страны места регистрации держателя КЭСП для перевода ЭДС в соответствии с ОКСМ.4.9. В графе 9 подраздела 1.3 раздела 1 указывается адрес сайта держателя КЭСП для перевода ЭДС в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" (далее - сеть "Интернет") (при наличии).4.10. Подраздел 1.3 раздела 1 не заполняется в случае отсутствия информации в подразделе 2.3 раздела 2.5. В подраздел 2.1 раздела 2 включаются сведения:обо всех безналичных операциях по оплате товаров (работ, услуг), совершенных в иностранных ОТУ (в том числе через сеть "Интернет") с использованием выданных отчитывающейся кредитной организацией ЭСП: расчетных (дебетовых) карт, кредитных карт, предоплаченных карт, ЭСП для перевода ЭДС, отличных от предоплаченных карт;обо всех операциях по перечислению денежных средств иностранными ОТУ в пользу держателей ЭСП, выданных отчитывающейся кредитной организацией (в частности, об операции по возврату денежных средств в случае отмены покупки, по выплате выигрышей). |
|  | В подраздел 2.1 раздела 2 не включаются сведения об операциях, связанных со снятием и (или) внесением наличных денег. |
| Данные группируются по уникальной (неповторяющейся) записи, представляющей собой совокупность кодов (значений), ~~указанных~~ в графах 1 - 11 подраздела ~~2.1 раздела 2~~. ~~Например~~, если держатель ЭСП одной платежной системы совершал в отчетном ~~периоде~~ операции по оплате товаров (работ, услуг) в двух иностранных ОТУ, обслуживаемых одним эквайрером, сведения об этих операциях должны отражаться ~~в двух строках~~ подраздела 2.1 раздела 2 (по каждой иностранной ОТУ). При этом значение в графе 2 подраздела 2.1 раздела 2 по этим строкам должно быть равно значению в графе 1 подраздела 1.1 раздела 1 по строке, соответствующей этому эквайреру и этой платежной системе. | Данные в подразделе 2.1 раздела 2 группируются по уникальной (неповторяющейся) записи, представляющей собой совокупность кодов (значений), отраженных в графах 1 - 11 указанного подраздела. В частности, если держатель ЭСП одной платежной системы (товарного знака) совершал в отчетном квартале операции по оплате товаров (работ, услуг) в двух иностранных ОТУ, обслуживаемых одним эквайрером, сведения об этих операциях должны отражаться по двум строкам подраздела 2.1 раздела 2 (по каждой иностранной ОТУ). При этом значение в графе 2 подраздела 2.1 раздела 2 по этим строкам должно быть равно значению в графе 1 подраздела 1.1 раздела 1 по строке, соответствующей этому эквайреру и этой платежной системе (товарному знаку). |
| 5.1. В графе 1 подраздела 2.1 раздела 2 указывается код платежной системы, с ~~картами~~ которой совершались операции, указанные в абзацах втором и третьем настоящего ~~пункта~~, в соответствии со справочной информацией о ~~кодах и наименованиях~~ платежных ~~систем с использованием~~ ЭСП.5.2. В графе 2 подраздела 2.1 раздела 2 указывается идентификационный код эквайрера, присвоенный отчитывающейся кредитной организацией в целях составления Отчета (указан в графе 1 подраздела 1.1 раздела 1).5.3. В графе 3 подраздела 2.1 раздела 2 указывается цифровой идентификационный код иностранной ОТУ, присвоенный эквайрером.5.4. В графе 4 подраздела 2.1 раздела 2 отражается ~~указанное в документе, составленном по результатам платежного клиринга,~~ наименование (адрес сайта в сети "Интернет") иностранной ОТУ (в том числе в латинской транслитерации).5.5. В графе 5 подраздела 2.1 раздела 2 указывается цифровой код страны места нахождения иностранной ОТУ в соответствии с ОКСМ.5.6. В графе 6 подраздела 2.1 раздела 2 отражается идентификационный код категории ОТУ, присвоенный отчитывающейся кредитной организацией в целях составления Отчета (указан в графе 1 подраздела 1.2 раздела 1). | 5.1. В графе 1 подраздела 2.1 раздела 2 указывается код платежной системы (товарного знака), с ЭСП которой (которого) совершались операции, указанные в абзацах втором и третьем пункта 5 настоящего Порядка, в соответствии со справочной информацией о платежных системах и товарных знаках ЭСП.5.2. В графе 2 подраздела 2.1 раздела 2 указывается идентификационный код эквайрера, присвоенный отчитывающейся кредитной организацией в целях составления Отчета (указан в графе 1 подраздела 1.1 раздела 1).5.3. В графе 3 подраздела 2.1 раздела 2 указывается цифровой идентификационный код иностранной ОТУ, присвоенный эквайрером.5.4. В графе 4 подраздела 2.1 раздела 2 отражается наименование (адрес сайта в сети "Интернет") иностранной ОТУ (в том числе в латинской транслитерации), указанное в документе, составленном по результатам платежного клиринга.5.5. В графе 5 подраздела 2.1 раздела 2 указывается цифровой код страны места нахождения иностранной ОТУ в соответствии с ОКСМ.5.6. В графе 6 подраздела 2.1 раздела 2 отражается идентификационный код категории иностранной ОТУ, присвоенный отчитывающейся кредитной организацией в целях составления Отчета (указан в графе 1 подраздела 1.2 раздела 1). |
| 5.7. В графе 7 подраздела 2.1 раздела 2 указывается вид ЭСП с использованием следующих кодов:

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

5.8. В графе 8 подраздела 2.1 раздела 2 указывается категория держателя ЭСП с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 1 | Физическое лицо |
| 2 | Юридическое лицо, индивидуальный предприниматель, физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариус и адвокат, учредивший адвокатский кабинет |

5.9. В графе 9 подраздела 2.1 раздела 2 указывается отношение держателя ЭСП к резидентству с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 1 | Резидент |
| 2 | Нерезидент |

В случае если отнесение держателя ЭСП на ~~момент~~ составления Отчета к резидентам (нерезидентам) не представляется возможным в связи с отсутствием необходимой информации, такого держателя ЭСП следует относить к резидентам.5.10. В графе 10 подраздела 2.1 раздела 2 указывается вид эквайринга с использованием следующих кодов:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код | Расшифровка кода | Примечание |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Наземный эквайринг | Указывается в случае совершения безналичных операций при физическом присутствии держателя ЭСП в ОТУ, в том числе с использованием бесконтактных технологий (~~например, сервисов Apple Pay, Samsung Pay~~), посредством электронных терминалов и других устройств |
| 2 | Интернет-эквайринг | Указывается в случае совершения операций через сеть "Интернет" (~~например,~~ в интернет-магазинах) |

 | 5.7. В графе 7 подраздела 2.1 раздела 2 указывается вид ЭСП с использованием следующих кодов:

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

5.8. В графе 8 подраздела 2.1 раздела 2 указывается категория держателя ЭСП с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 1 | Физическое лицо |
| 2 | Юридическое лицо, индивидуальный предприниматель, физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в том числе нотариус и адвокат, учредивший адвокатский кабинет |

5.9. В графе 9 подраздела 2.1 раздела 2 указывается отношение держателя ЭСП к резидентству с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 1 | Резидент |
| 2 | Нерезидент |

В случае если отнесение держателя ЭСП на дату составления Отчета к резидентам (нерезидентам) не представляется возможным в связи с отсутствием необходимой информации, такого держателя ЭСП следует относить к резидентам.5.10. В графе 10 подраздела 2.1 раздела 2 указывается вид эквайринга с использованием следующих кодов:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код | Расшифровка кода | Примечание |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Наземный эквайринг | Указывается в случае совершения безналичных операций при физическом присутствии держателя ЭСП в иностранной ОТУ, в том числе с использованием бесконтактных технологий (включая использование платежных приложений, в частности "Мир Пэй" (Mir Рау), посредством электронных терминалов и других устройств |
| 2 | Интернет-эквайринг | Указывается в случае совершения операций через сеть "Интернет" (в том числе в интернет-магазинах) |

 |
| 5.11. В графе 11 подраздела 2.1 раздела 2 указывается тип операции с использованием следующих кодов:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код | Расшифровка кода | Примечание |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Оплата товаров (работ, услуг) | Указывается в случае совершения безналичных операций с использованием ЭСП в иностранной ОТУ |
| 2 | Перечисление денежных средств в пользу держателя ЭСП | Указывается в случае совершения операций по перечислению денежных средств иностранной ОТУ в пользу держателей ЭСП |

5.12. В графах 12 и 13 подраздела 2.1 раздела 2 отражаются соответственно количество и сумма операций, предусмотренных ~~настоящим пунктом~~. | 5.11. В графе 11 подраздела 2.1 раздела 2 указывается тип операции с использованием следующих кодов:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код | Расшифровка кода | Примечание |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Оплата товаров (работ, услуг) | Указывается в случае совершения безналичных операций с использованием ЭСП в иностранной ОТУ |
| 2 | Перечисление денежных средств в пользу держателя ЭСП | Указывается в случае совершения операций по перечислению денежных средств иностранной ОТУ в пользу держателей ЭСП |

5.12. В графах 12 и 13 подраздела 2.1 раздела 2 отражаются соответственно количество и сумма операций, предусмотренных абзацами вторым и третьим пункта 5 настоящего Порядка и совершенных в отчетном квартале. |
| 5.13. Подраздел 2.1 раздела 2 не заполняется, если в течение отчетного ~~периода~~ не совершались операции, указанные в абзацах втором и третьем настоящего ~~пункта~~. При этом в Банк России направляется сообщение следующего содержания: "Данные в подразделе 2.1 отсутствуют".6. В подраздел 2.2 раздела 2 включаются сведения:обо всех безналичных операциях по оплате товаров (работ, услуг) (включая уплату налогов, государственных пошлин, штрафов, таможенных платежей), совершенных с использованием платежных карт, эмитированных банками-нерезидентами, в российских ОТУ (в том числе через сеть "Интернет"), с которыми отчитывающаяся кредитная организация заключила договор эквайринга;обо всех безналичных операциях по перечислению денежных средств российскими ОТУ в пользу держателей платежных карт, эмитированных банками-нерезидентами (~~например, операции~~ по возврату денежных средств в случае отмены покупки, по выплате выигрышей). | 5.13. Подраздел 2.1 раздела 2 не заполняется, если в течение отчетного квартала не совершались операции, указанные в абзацах втором и третьем пункта 5 настоящего Порядка. При этом в Банк России направляется сообщение следующего содержания: "Данные в подразделе 2.1 отсутствуют".6. В подраздел 2.2 раздела 2 включаются сведения:обо всех безналичных операциях по оплате товаров (работ, услуг) (включая уплату налогов, государственных пошлин, штрафов, таможенных платежей), совершенных с использованием платежных карт, эмитированных банками-нерезидентами, в российских ОТУ (в том числе через сеть "Интернет"), с которыми отчитывающаяся кредитная организация заключила договор эквайринга;обо всех безналичных операциях по перечислению денежных средств российскими ОТУ в пользу держателей платежных карт, эмитированных банками-нерезидентами (в том числе об операциях по возврату денежных средств в случае отмены покупки, по выплате выигрышей). |
|  | В подраздел 2.2 раздела 2 не включаются сведения об операциях, связанных со снятием и (или) с внесением наличных денег. |
| Данные группируются по уникальной (неповторяющейся) записи, представляющей собой совокупность кодов (значений), ~~указанных~~ в графах 1 - 5 подраздела ~~2.2 раздела 2~~. ~~Например~~, если нерезидент - держатель платежной карты одной платежной системы совершал в отчетном ~~периоде~~ операции по оплате товаров (работ, услуг) в двух российских ОТУ, которым эквайрер - отчитывающаяся кредитная организация присвоил разные МСС-коды, сведения об этих операциях должны отражаться ~~в двух строках~~ подраздела 2.2 раздела 2 (по каждому МСС-коду). При этом значение в графе 3 подраздела 2.2 раздела 2 по этим строкам должно быть равно значению в графе 1 подраздела 1.2 раздела 1 по строке, соответствующей МСС-коду ОТУ и коду платежной системы. | Данные в подразделе 2.2 раздела 2 группируются по уникальной (неповторяющейся) записи, представляющей собой совокупность кодов (значений), отраженных в графах 1 - 5 указанного подраздела. В частности, если нерезидент - держатель платежной карты одной платежной системы (одного товарного знака) совершал в отчетном квартале операции по оплате товаров (работ, услуг) в двух российских ОТУ, которым эквайрер - отчитывающаяся кредитная организация присвоил разные МСС-коды, сведения об этих операциях должны отражаться по двум строкам подраздела 2.2 раздела 2 (по каждому МСС-коду). При этом значение в графе 3 подраздела 2.2 раздела 2 по этим строкам должно быть равно значению в графе 1 подраздела 1.2 раздела 1 по строке, соответствующей МСС-коду российской ОТУ и коду платежной системы (товарного знака). |
| 6.1. В графе 1 подраздела 2.2 раздела 2 отражается код платежной системы, с картами которой в отчетном ~~периоде~~ совершались операции, указанные в абзацах втором и третьем настоящего ~~пункта~~, в соответствии со справочной информацией о ~~кодах и наименованиях~~ платежных ~~систем, в которых осуществляются операции с использованием~~ ЭСП.6.2. В графе 2 подраздела 2.2 раздела 2 указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны места нахождения (регистрации) банка~~-нерезидента~~, который выдал платежную карту.6.3. В графе 3 подраздела 2.2 раздела 2 отражается идентификационный код категории ОТУ, присвоенный кредитной организацией в целях составления Отчета (указан в графе 1 подраздела 1.2 раздела 1).6.4. В графе 4 подраздела 2.2 раздела 2 отражается код вида эквайринга. Указанная графа заполняется ~~аналогично графе~~ 10 подраздела 2.1 раздела 2.6.5. В графе 5 подраздела 2.2 раздела 2 указывается тип операции с использованием следующих кодов:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код | Расшифровка кода | Примечание |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Оплата товаров (работ, услуг) | Указывается в случае совершения операции держателем платежной карты в российской ОТУ |
| 2 | Перечисление денежных средств в пользу держателя ЭСП | Указывается в случае совершения операции по перечислению денежных средств российской ОТУ в пользу держателей платежной карты |

6.6. В графах 6 и 7 подраздела 2.2 раздела 2 отражаются соответственно количество и сумма операций, предусмотренных ~~настоящим пунктом~~. | 6.1. В графе 1 подраздела 2.2 раздела 2 отражается код платежной системы (товарного знака), с платежными картами которой в отчетном квартале совершались операции, указанные в абзацах втором и третьем пункта 6 настоящего Порядка, в соответствии со справочной информацией о платежных системах и товарных знаках ЭСП.6.2. В графе 2 подраздела 2.2 раздела 2 указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны места нахождения (регистрации) иностранного банка (иностранной кредитной организации), который выдал платежную карту.6.3. В графе 3 подраздела 2.2 раздела 2 отражается идентификационный код категории российской ОТУ, присвоенный кредитной организацией в целях составления Отчета (указан в графе 1 подраздела 1.2 раздела 1).6.4. В графе 4 подраздела 2.2 раздела 2 отражается код вида эквайринга. Указанная графа заполняется так же, как графа 10 подраздела 2.1 раздела 2.6.5. В графе 5 подраздела 2.2 раздела 2 указывается тип операции с использованием следующих кодов:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код | Расшифровка кода | Примечание |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Оплата товаров (работ, услуг) | Указывается в случае совершения операции держателем платежной карты в российской ОТУ |
| 2 | Перечисление денежных средств в пользу держателя ЭСП | Указывается в случае совершения операции по перечислению денежных средств российской ОТУ в пользу держателей платежной карты |

6.6. В графах 6 и 7 подраздела 2.2 раздела 2 отражаются соответственно количество и сумма операций, предусмотренных абзацами вторым и третьим пункта 6 настоящего Порядка и совершенных в отчетном квартале. |
| 6.7. Подраздел 2.2 раздела 2 не заполняется, если в течение отчетного ~~периода~~ не совершались операции, указанные в абзацах втором и третьем настоящего ~~пункта~~. При этом в Банк России направляется сообщение следующего содержания: "Данные ~~в подразделе~~ 2.2 отсутствуют".7. В подраздел 2.3 раздела 2 включаются сведения об операциях, совершенных в отчетном ~~периоде~~ с использованием КЭСП для перевода ЭДС, ~~выданных~~ отчитывающейся кредитной организацией юридическим лицам - нерезидентам, в разрезе КЭСП для перевода ЭДС. | 6.7. Подраздел 2.2 раздела 2 не заполняется, если в течение отчетного квартала не совершались операции, указанные в абзацах втором и третьем пункта 6 настоящего Порядка. При этом в Банк России направляется сообщение следующего содержания: "Данные подраздела 2.2 отсутствуют".7. Подраздел 2.3 раздела 2 представляют операторы ЭДС. В подраздел 2.3 раздела 2 включаются сведения об операциях, совершенных в отчетном квартале с использованием КЭСП для перевода ЭДС (предоплаченных карт, КЭСП для перевода ЭДС, отличных от предоплаченных карт), которые выданы отчитывающейся кредитной организацией юридическим лицам - нерезидентам, индивидуальным предпринимателям - нерезидентам в разрезе КЭСП для перевода ЭДС. |
| Данные группируются по уникальной (неповторяющейся) записи, представляющей собой совокупность кодов (значений), ~~указанных~~ в графах 1 - 2 подраздела ~~2.3 раздела 2~~. ~~Например~~, если кредитная организация выдала своему клиенту-нерезиденту два КЭСП для перевода ЭДС и с каждым из них в отчетном ~~периоде~~ совершались операции по уменьшению остатка ЭДС, сведения об этих операциях должны отражаться ~~в двух строках~~ подраздела 2.3 раздела 2 (по каждому КЭСП для перевода ЭДС). При этом значение в графе 1 подраздела 2.3 раздела 2 по этим строкам должно быть равно значению в графе 1 подраздела 1.3 раздела 1 по строке, соответствующей этому клиенту. | Данные в подразделе 2.3 раздела 2 группируются по уникальной (неповторяющейся) записи, представляющей собой совокупность кодов (значений), отраженных в графах 1 - 2 указанного подраздела. В частности, если кредитная организация выдала своему клиенту-нерезиденту два КЭСП для перевода ЭДС и с каждым из них в отчетном квартале совершались операции по уменьшению остатка ЭДС, сведения об этих операциях должны отражаться по двум строкам подраздела 2.3 раздела 2 (по каждому КЭСП для перевода ЭДС). При этом значение в графе 1 подраздела 2.3 раздела 2 по этим строкам должно быть равно значению в графе 1 подраздела 1.3 раздела 1 по строке, соответствующей этому клиенту. |
| 7.1. В графе 1 подраздела 2.3 раздела 2 отражается идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС, присвоенный кредитной организацией в целях составления Отчета (указан в графе 1 подраздела 1.3 раздела 1).7.2. В графе 2 подраздела 2.3 раздела 2 указывается идентификатор КЭСП для перевода ЭДС.7.3. В графе 3 подраздела 2.3 раздела 2 указывается тип операции с использованием следующих кодов:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код | Расшифровка кода | Примечание |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Операция по уменьшению ЭДС | ~~Указывается в случае уменьшения~~ остатка ЭДС и (или) перевода ЭДС |
| 2 | Операция по увеличению ЭДС | ~~Указывается в случае увеличения~~ остатка ЭДС |

7.4. В графах 4 и 5 подраздела 2.3 раздела 2 отражаются соответственно количество и сумма операций, предусмотренных ~~настоящим пунктом~~. | 7.1. В графе 1 подраздела 2.3 раздела 2 отражается идентификационный код держателя КЭСП для перевода ЭДС, присвоенный кредитной организацией в целях составления Отчета (указан в графе 1 подраздела 1.3 раздела 1).7.2. В графе 2 подраздела 2.3 раздела 2 указывается идентификатор КЭСП для перевода ЭДС.7.3. В графе 3 подраздела 2.3 раздела 2 указывается тип операции с использованием следующих кодов:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код | Расшифровка кода | Примечание |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Операция по уменьшению ЭДС | Включаются операции по уменьшению остатка ЭДС и (или) переводу ЭДС |
| 2 | Операция по увеличению ЭДС | Включаются операции по увеличению остатка ЭДС |

7.4. В графах 4 и 5 подраздела 2.3 раздела 2 отражаются соответственно количество и сумма операций, предусмотренных абзацем первым пункта 7 настоящего Порядка. |
| 7.5. В случае отсутствия операций, предусмотренных ~~настоящим пунктом~~, подраздел 2.3 раздела 2 не заполняется. При этом в Банк России направляется сообщение следующего содержания: "Данные в подразделе 2.3 отсутствуют". | 7.5. В случае отсутствия операций, предусмотренных абзацем первым пункта 7 настоящего Порядка, подраздел 2.3 раздела 2 не заполняется. При этом в Банк России направляется сообщение следующего содержания: "Данные в подразделе 2.3 отсутствуют". |
| 8. В случае если в течение отчетного ~~периода~~ не совершались операции, указанные в абзацах втором и третьем пункта 5, абзацах втором и третьем пункта 6, абзаце первом пункта 7 настоящего Порядка, кредитная организация направляет в Банк России сообщение следующего содержания: "В отчетном ~~периоде~~ не совершались трансграничные операции с использованием ЭСП и операции с использованием КЭСП для перевода ЭДС, выданных нерезидентам". При этом разделы Отчета не заполняются. | 8. В случае если в течение отчетного квартала не совершались операции, указанные в абзацах втором и третьем пункта 5, абзацах втором и третьем пункта 6, абзаце первом пункта 7 настоящего Порядка, кредитная организация направляет в Банк России сообщение следующего содержания: "В отчетном квартале не совершались трансграничные операции с использованием ЭСП и операции с использованием КЭСП для перевода ЭДС, выданных нерезидентам". При этом разделы Отчета не заполняются. |