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 межбанковских кредитах и депозитах (Код формы по ОКУД 0409501 (месячная, квартальная, полугодовая)) | Сведения о межбанковских кредитах и депозитах (Форма (месячная, квартальная, полугодовая), код формы по ОКУД 0409501) |
|  | Форма |
|

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

 СВЕДЕНИЯ О МЕЖБАНКОВСКИХ КРЕДИТАХ И ДЕПОЗИТАХ по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г.Полное ~~или сокращенное~~ фирменное наименование кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_Адрес ~~(место~~ нахождения~~)~~ кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Код формы по ОКУД 0409501 Месячная (Квартальная) (Полугодовая) |

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

|  |
| --- |
| СВЕДЕНИЯ О МЕЖБАНКОВСКИХ КРЕДИТАХ И ДЕПОЗИТАХпо состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. |
| Полное фирменное наименование кредитной организации |  |
| Адрес кредитной организации в пределах места нахождения кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
|  |
| Код формы по ОКУД <3> 0409501 |
| Месячная (Квартальная) (Полугодовая) |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование кредитной организации, привлекшей (разместившей) денежные средства | Регистрационный номер (СВИФТ~~-код~~) | Код страны места нахождения кредитной организации | Номер балансового счета, на котором отражены привлеченные (размещенные) средства | Номер отдельного лицевого счета | Остаток на начало месяца, тыс. руб. | Обороты за отчетный месяц, тыс. руб. | Остаток на конец месяца, тыс. руб. | Дата исполнения обязательства | Процентная ставка, ~~процент~~ | Наличие обременения | Обязательство, по которому осуществлено обременение |
| наименование лица, в пользу которого осуществлено обременение | идентификатор лица |
| дебетовый | кредитовый | вид | стоимость, тыс. руб. | срок погашения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|  | Раздел I. Сведения о предоставленных межбанковских кредитах (размещенных депозитах) |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Раздел II. Сведения о полученных межбанковских кредитах (привлеченных депозитах) |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X | X |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X | X |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X | X |
|  | Раздел III. Сведения о средствах, привлеченных в рамках сделок, заключаемых на бирже с участием центрального контрагента |
| 1 |  |  |  |  |  |  | X | X |  | X | X | X | X | X | X | X |
| 2 |  |  |  |  |  |  | X | X |  | X | X | X | X | X | X | X |
| ... |  |  |  |  |  |  | X | X |  | X | X | X | X | X | X | X |

Руководитель (~~Ф.И.О.~~)Главный бухгалтер (~~Ф.И.О.~~)Исполнитель (~~Ф.И.О.~~)Телефон:"\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование кредитной организации, привлекшей (разместившей) денежные средства | Регистрационный номер (код СВИФТ) | Код страны места нахождения кредитной организации | Номер балансового счета, на котором отражены привлеченные (размещенные) средства | Номер отдельного лицевого счета | Остаток на начало месяца, тыс. руб. | Обороты за отчетный месяц, тыс. руб. | Остаток на конец месяца, тыс. руб. | Дата исполнения обязательства | Процентная ставка, процентов | Наличие обременения | Обязательство, по которому осуществлено обременение |
| наименование лица, в пользу которого осуществлено обременение | идентификатор лица |
| дебетовый | кредитовый | вид | стоимость, тыс. руб. | срок погашения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|  | Раздел I. Сведения о предоставленных межбанковских кредитах (размещенных депозитах) |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Раздел II. Сведения о полученных межбанковских кредитах (привлеченных депозитах) |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X | X |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X | X |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | X | X | X | X | X |
|  | Раздел III. Сведения о средствах, привлеченных в рамках сделок, заключаемых на бирже с участием центрального контрагента |
| 1 |  |  |  |  |  |  | X | X |  | X | X | X | X | X | X | X |
| 2 |  |  |  |  |  |  | X | X |  | X | X | X | X | X | X | X |
| ... |  |  |  |  |  |  | X | X |  | X | X | X | X | X | X | X |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководитель |  |  |  |  |
| (должность) |  | (подпись) |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Главный бухгалтер |  |  |  |  |
| (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 0409501"Сведения о межбанковских кредитах и депозитах" | Порядоксоставления и представления отчетности по форме 0409501"Сведения о межбанковских кредитах и депозитах" |
|  | 1. Отчетность по форме 0409501 "Сведения о межбанковских кредитах и депозитах" (далее - Отчет) составляется по кредитной организации в целом (включая небанковские кредитные организации) и представляется в Банк России:[См. схожий фрагмент в сравниваемом документе](#П2)кредитными организациями (включая небанковские кредитные организации, кроме небанковских кредитных организаций, имеющих право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций) по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, - не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;небанковскими кредитными организациями, имеющими право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца превышает 2 миллиарда рублей, по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, - не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом;небанковскими кредитными организациями, имеющими право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца не превышает 2 миллиардов рублей, по состоянию на 1 июля и 1 января - не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным полугодием.2. Кредитные организации представляют Отчет на внутримесячные даты по требованию Банка России в установленный в требовании срок. |
| ~~1.~~ В ~~отчетности~~ по форме 0409501 "Сведения о межбанковских кредитах и депозитах" (далее - Отчет) отражаются сведения о привлеченных (размещенных) кредитной организацией средствах, в том числе при совершении операций с государственной корпорацией развития "ВЭБ.РФ". Деление средств на кредиты (депозиты) производится исходя из условий заключенных между кредитными организациями договоров (соглашений) ~~в соответствии с требованиями Гражданского кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1994, N 32, ст. 3301)~~. | 3. В Отчете отражаются сведения о привлеченных (размещенных) кредитной организацией средствах, в том числе при совершении операций с государственной корпорацией развития "ВЭБ.РФ" (далее - ВЭБ.РФ). Деление средств на кредиты (депозиты) производится исходя из условий заключенных между кредитными организациями договоров (соглашений). |
| В Отчете подлежат отражению средства, числящиеся на корреспондентских счетах кредитной организации ("ЛОРО", "НОСТРО"), которые исходя из принципа преобладания экономической сущности над формой ~~могут быть классифицированы кредитной организацией~~ как межбанковский кредит (депозит), полученный (выданный). | В Отчете подлежат отражению средства, числящиеся на корреспондентских счетах кредитной организации ("ЛОРО", "НОСТРО") и иных счетах, используемых для осуществления межбанковских расчетов, которые, исходя из принципа преобладания экономической сущности над формой, кредитная организация может классифицировать как межбанковский кредит (депозит), полученный (выданный). |
| ~~2. Для целей составления Отчета понятия~~ "резидент" и "нерезидент" используются в ~~соответствии с Федеральным законом~~ от 10 декабря 2003 года N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле" ~~(Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, N 50, ст. 4859; 2004, N 27, ст. 2711; 2005, N 30, ст. 3101; 2006, N 31, ст. 3430; 2007, N 1, ст. 30; N 22, ст. 2563; N 29, ст. 3480; N 45, ст. 5419; 2008, N 30, ст. 3606; 2010, N 47, ст. 6028; 2011, N 7, ст. 905; N 27, ст. 3873; N 29, ст. 4291; N 30, ст. 4584; N 48, ст. 6728; N 50, ст. 7348, ст. 7351; 2013, N 11, ст. 1076; N 19, ст. 2329; N 27, ст. 3447; N 30, ст. 4084; 2014, N 11, ст. 1098; N 19, ст. 2317; N 30, ст. 4219; N 45, ст. 6154; 2015, N 27, ст. 3972, ст. 4001; N 48, ст. 6716; 2016, N 1, ст. 50; N 27, ст. 4218; 2017, N 30, ст. 4456; N 47, ст. 6851; 2018, N 1, ст. 11, ст. 54; N 11, ст. 1579; N 15, ст. 2035; N 22, ст. 3041; N 31, ст. 4835, ст. 4836, ст. 4837; N 32, ст. 5086)~~. | 4. Понятия "резидент" и "нерезидент" используются 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". |
| ~~3.~~ В графе 2 Отчета указывается наименование:кредитной организации - резидента ~~-~~ в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций; | 5. В графе 2 Отчета указывается наименование:кредитной организации - резидента в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона "О банках и банковской деятельности" (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года N 17-ФЗ) (далее - КГРКО); |
| кредитной организации - нерезидента - участника системы СВИФТ ~~-~~ в соответствии со справочником СВИФТ, других банков-нерезидентов ~~-~~ в соответствии с наименованием, приведенным в договоре (соглашении), указанном в пункте ~~1~~ настоящего Порядка;акционерного общества "Национальная система платежных карт" в случае внесения взносов в гарантийный фонд платежной системы "Мир".Сведения по кредитным организациям, у которых отозвана лицензия на осуществление банковских операций, включаются в Отчет до ~~момента~~ исключения записей об их регистрации из ~~Книги государственной регистрации кредитных организаций~~. | кредитной организации - нерезидента - участника системы СВИФТ в соответствии со справочником СВИФТ, других банков-нерезидентов в соответствии с наименованием, приведенным в договоре (соглашении), указанном в пункте 3 настоящего Порядка;акционерного общества "Национальная система платежных карт" в случае внесения взносов в гарантийный фонд платежной системы "Мир".Сведения по кредитным организациям, у которых отозвана лицензия на осуществление банковских операций, включаются в Отчет до даты исключения записей об их регистрации из КГРКО. |
| Сведения по кредитным организациям, записи о регистрации которых исключены из ~~Книги государственной регистрации кредитных организаций~~, должны быть исключены из ~~отчетности~~ в том месяце, когда принято решение об исключении записи о регистрации кредитной организации из ~~Книги государственной регистрации кредитных организаций~~. В случае если по каким-либо причинам сведения по таким кредитным организациям не были исключены из Отчета, должны быть представлены соответствующие пояснения. | Сведения по кредитным организациям, записи о регистрации которых исключены из КГРКО, должны быть исключены из Отчета в том месяце, когда принято решение об исключении записи о регистрации кредитной организации из КГРКО. В случае если по каким-либо причинам сведения по таким кредитным организациям не были исключены из Отчета, должны быть представлены соответствующие пояснения. |
| ~~4.~~ В графе 3 Отчета указывается:для кредитных организаций - резидентов - регистрационный номер кредитной организации в соответствии с ~~Книгой государственной регистрации кредитных организаций~~; | 6. В графе 3 Отчета указывается:для кредитных организаций - резидентов - регистрационный номер кредитной организации в соответствии с КГРКО; |
| для банков-нерезидентов - участников системы СВИФТ - код ~~кредитной организации по справочнику~~ СВИФТ, для других банков-нерезидентов - код "НР"; | для банков-нерезидентов - участников системы СВИФТ - код СВИФТ, для других банков-нерезидентов - код "НР"; |
|  | для ВЭБ.РФ - код "964"; |
| для акционерного общества "Национальная система платежных карт" в случае внесения взносов в гарантийный фонд платежной системы "Мир" - код "М".~~5.~~ В графе 4 Отчета указывается цифровой код страны места нахождения кредитной организации в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).~~6.~~ В графе 5 Отчета указывается номер балансового счета, на котором открыт отдельный лицевой счет:в разделе I - кредитной организации - заемщику;в разделах II и III - кредитной организации - кредитору.~~7.~~ В графе 6 Отчета указывается номер отдельного лицевого счета, присвоенный отчитывающейся кредитной организацией кредитной организации - контрагенту.~~8. Информация включается в Отчет в~~ случае наличия данных хотя бы по одной из граф 7 - 10.В графах 8 ~~-~~ 9 указываются обороты без учета исправительных проводок. | для акционерного общества "Национальная система платежных карт" в случае внесения взносов в гарантийный фонд платежной системы "Мир" - код "М".7. В графе 4 Отчета указывается цифровой код страны места нахождения кредитной организации в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).8. В графе 5 Отчета указывается номер балансового счета, на котором открыт отдельный лицевой счет:в разделе I - кредитной организации - заемщику;в разделах II и III - кредитной организации - кредитору.9. В графе 6 Отчета указывается номер отдельного лицевого счета, присвоенный отчитывающейся кредитной организацией кредитной организации - контрагенту.10. В случае наличия данных хотя бы по одной из граф 7 - 10 информация включается в Отчет.В графах 8 и 9 Отчета указываются обороты без учета исправительных проводок. |
| Кредиты (депозиты), отражение которых в бухгалтерском учете в соответствии с Положением Банка России от ~~27 февраля 2017~~ года N ~~579-П~~ "О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 20 марта 2017 года N 46021, 20 июля 2017 года N 47474, 12 декабря 2017 года N 49220, 12 марта 2018 года N 50299,~~ осуществляется на одном лицевом счете, могут отражаться в Отчете общей суммой за месяц. | Кредиты (депозиты), отражение которых в бухгалтерском учете в соответствии с Положением Банка России от 24 ноября 2022 года N 809-П "О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения" <1> осуществляется на одном лицевом счете, могут отражаться в Отчете общей суммой за месяц. |
|  | --------------------------------<1> Зарегистрировано Минюстом России 29 декабря 2022 года, регистрационный N 71867, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 23 марта 2023 года N 6380-У (зарегистрировано Минюстом России 24 апреля 2023 года, регистрационный N 73130). |
| Остатки и обороты по графам 7 - 10, сгруппированные по балансовым счетам второго порядка, должны соответствовать остаткам и оборотам этих счетов в оборотной ведомости по счетам бухгалтерского учета кредитной организации (отчетность по форме 0409101 "Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации"), составленной на ~~аналогичную~~ отчетную дату. Остатки и обороты по ~~указанным~~ графам, сгруппированные по контрагентам-резидентам, должны соответствовать ~~аналогичным~~ показателям, приведенным в ~~Отчете~~ кредитной организации - ~~резидента -~~ контрагента на ~~аналогичную~~ дату.При наличии расхождений между данными Отчета и отчетности по форме 0409101 "Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации" кредитные организации вместе с Отчетом представляют пояснения (объяснения) о причинах ~~расхождения~~. Пояснения (объяснения) представляются кредитными организациями также в случае установления расхождений в Отчетах кредитных организаций - контрагентов.~~Отражению в Отчете~~ также подлежат требования к кредитным организациям и обязательства кредитной организации перед другими кредитными организациями по возврату денежных средств, предоставленных (полученных) по сделкам, совершаемым с ценными бумагами на возвратной основе без прекращения признания (без первоначального признания) ценных бумаг (сделки репо), и гарантийный депозит (вклад), полученный (переданный) по операциям займа ценных бумаг без прекращения признания (без первоначального признания) в качестве обеспечения возврата ценных бумаг и уплаты процентов за пользование ими (далее - гарантийный депозит (вклад). По сделкам репо в графе 1 Отчета рядом с порядковым номером указывается символ "\*", по гарантийным депозитам (вкладам) - символ "\*\*". | Остатки и обороты по графам 7 - 10 Отчета, сгруппированные по балансовым счетам второго порядка, должны соответствовать остаткам и оборотам этих счетов в оборотной ведомости по счетам бухгалтерского учета кредитной организации (отчетность по форме 0409101 "Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации"), составленной на ту же отчетную дату, что и Отчет. Остатки и обороты по графам 7 - 10 Отчета, сгруппированные по контрагентам-резидентам, должны соответствовать таким же показателям, приведенным в отчете кредитной организации - контрагента-резидента на ту же отчетную дату, что и Отчет.При наличии расхождений между данными Отчета и отчетности по форме 0409101 "Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации" кредитные организации вместе с Отчетом представляют пояснения (объяснения) о причинах расхождений. Пояснения (объяснения) представляются кредитными организациями также в случае установления расхождений в Отчетах кредитных организаций - контрагентов.В разделах I и II Отчета также подлежат отражению требования к кредитным организациям и обязательства кредитной организации перед другими кредитными организациями по возврату денежных средств, предоставленных (полученных) по сделкам, совершаемым с ценными бумагами на возвратной основе без прекращения признания (без первоначального признания) ценных бумаг (сделки репо), и гарантийный депозит (вклад), полученный (переданный) по операциям займа ценных бумаг без прекращения признания (без первоначального признания) в качестве обеспечения возврата ценных бумаг и уплаты процентов за пользование ими (далее - гарантийный депозит (вклад). По сделкам репо в графе 1 Отчета рядом с порядковым номером указывается символ "\*", по гарантийным депозитам (вкладам) - символ "\*\*". |
| В случае заключения сделки репо через брокера на бирже (в том числе если брокером является кредитная организация) в графах 2 - 4 Отчета в качестве контрагента по сделке указывается кредитная организация - конечный контрагент.Сделки репо, заключаемые на бирже с участием центрального контрагента, отражению в разделах I и II Отчета не подлежат.~~9. В разделе~~ I Отчета в отношении обремененных требований к кредитной организации - контрагенту, исполнение которых зависит от исполнения обязательств третьим лицом ~~(третьими лицами)~~ - конечным получателем (конечными получателями) денежных средств либо собственных обязательств самой кредитной организацией~~, подлежат заполнению графы 13 - 17 Отчета с учетом следующего~~. | В случае заключения сделки репо через брокера на бирже (в том числе если брокером является кредитная организация) в графах 2 - 4 Отчета в качестве контрагента по сделке указывается кредитная организация - конечный контрагент.Сделки репо, заключаемые на бирже с участием центрального контрагента, отражению в разделах I и II Отчета не подлежат.11. Графы 13 - 17 раздела I Отчета подлежат заполнению в отношении обремененных требований к кредитной организации - контрагенту, исполнение которых зависит от исполнения обязательств третьим лицом - конечным получателем (третьими лицами - конечными получателями) денежных средств либо от исполнения собственных обязательств самой кредитной организацией. |
| В графе 13 Отчета указывается полное наименование контрагента, в пользу которого осуществлено обременение:для кредитной организации - ~~аналогично заполнению графы~~ 2 Отчета,для юридического лица - резидента - в соответствии с записью в едином государственном реестре юридических лиц ~~о его регистрации~~;для юридического лица - нерезидента - в соответствии с наименованием, приведенным в учредительных документах;для индивидуального предпринимателя - в соответствии с записью в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей о его регистрации;для физического лица - фамилия, имя, отчество (при наличии). | В графе 13 раздела I Отчета указывается полное наименование контрагента, в пользу которого осуществлено обременение:для кредитной организации - в соответствии с графой 2 Отчета,для юридического лица - резидента - в соответствии с записью о его регистрации в едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ);для юридического лица - нерезидента - в соответствии с наименованием, приведенным в учредительных документах;для индивидуального предпринимателя - в соответствии с записью в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей (ЕГРИП) о его регистрации;для физического лица - фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии). |
| В случае если обременение осуществлено по собственному обязательству кредитной организации, в графе 13 Отчета указывается код 1. | В случае если обременение осуществлено по собственному обязательству кредитной организации, в графе 13 раздела I Отчета указывается код "1". |
| В случае если требование не обременено, в графе 13 Отчета указывается код 0.В графе 14 Отчета указывается идентификатор контрагента, в пользу которого осуществлено обременение:для кредитной организации - ~~аналогично заполнению графы~~ 3 Отчета;для юридического лица - резидента - основной государственный регистрационный номер (ОГРН);для юридического лица - нерезидента - условное обозначение "НР";для индивидуального предпринимателя - основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП);для физического лица - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН).В графах 15 - 17 Отчета приводятся характеристики обременения требований в соответствии с договором. В графе 15 указывается вид обязательства контрагента либо собственного обязательства кредитной организации, по которому осуществлено обременение, с использованием следующих кодов: 1 - ссуда; 2 - депозит; 3 - долговое обязательство; 4 - иное обязательство (указать какое). В графе 16 указывается балансовая стоимость обязательства в целых тысячах рублей~~. В~~ графе 17 - срок погашения обязательства. | В случае если требование не обременено, в графе 13 раздела I Отчета указывается код "0".В графе 14 раздела I Отчета указывается идентификатор контрагента, в пользу которого осуществлено обременение:для кредитной организации - в соответствии с графой 3 Отчета;для юридического лица - резидента, не являющегося кредитной организацией, - основной государственный регистрационный номер (ОГРН);для юридического лица - нерезидента - условное обозначение "НР";для индивидуального предпринимателя - основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП);для физического лица - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН).В графах 15 - 17 раздела I Отчета приводятся характеристики обременения требований в соответствии с договором.В графе 15 раздела I Отчета указывается вид обязательства контрагента либо собственного обязательства кредитной организации, по которому осуществлено обременение, с использованием следующих кодов:1 - ссуда;2 - депозит;3 - долговое обязательство;4 - иное обязательство (указать какое).В графе 16 раздела I Отчета указывается балансовая стоимость обязательства в целых тысячах рублей (с округлением по правилам математического округления), в графе 17 раздела I Отчета - срок погашения обязательства. |
| ~~10.~~ В графах 11 и 17 указываются календарные даты исполнения обязательств в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год.Предоставленные (размещенные) кредитной организацией кредиты (депозиты) ~~"~~овернайт~~"~~ отражаются в Отчете как кредиты (депозиты), предоставленные (размещенные) сроком на один рабочий день. В случае если срок исполнения обязательств приходится на нерабочий день, днем их погашения будет считаться следующий за ним рабочий день.~~11.~~ В графе 12 процентная ставка по кредиту указывается исходя из договора (соглашения), дополнительного договора (соглашения), ~~для кредитов~~, ~~предоставляемых~~ траншами, - исходя из условий последнего транша. По кредитам (депозитам) ~~"~~овернайт~~"~~ указывается средневзвешенная за отчетный период процентная ставка, рассчитываемая по формуле:Pav = (V1 x P1 + V2 x P2 + ... Vn x Pn) : (V1 + V2 + ... Vn), | 12. В графах 11 и 17 Отчета указываются календарные даты исполнения обязательств в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год.Предоставленные (размещенные) кредитной организацией кредиты (депозиты) овернайт отражаются в Отчете как кредиты (депозиты), предоставленные (размещенные) сроком на один рабочий день. В случае если срок исполнения обязательств приходится на нерабочий день, днем их погашения будет считаться следующий за ним рабочий день.13. В графе 12 Отчета процентная ставка по кредиту указывается исходя из договора (соглашения), дополнительного договора (соглашения), по кредитам, предоставляемым траншами, - исходя из условий последнего транша. По кредитам (депозитам) овернайт указывается средневзвешенная за отчетный период процентная ставка, рассчитываемая по формуле: |
| где: | где: |
|  | Pav - средневзвешенная за отчетный период процентная ставка; |
| V1, V2, ... Vn - объем кредита (депозита, вклада) по кредитному (депозитному) договору (дополнительному соглашению) по n-й сделке;P1, P2, ... Pn - номинальная процентная ставка по n-й сделке, установленная в кредитном (депозитном) договоре.По сделкам репо в графе 12 Отчета приводится ставка репо. По гарантийным депозитам (вкладам) графа 12 Отчета не заполняется.~~11.1.~~ Раздел III Отчета составляется кредитными организациями, за исключением кредитных организаций - центральных контрагентов. В графах 2 - 7, 10 раздела III Отчета отражаются сведения в части обязательств, возникающих в рамках совершения операций репо и депозитных сделок, заключенных на бирже между участниками клиринга с участием кредитной организации - центрального контрагента. | V1, V2, ... Vn - объем кредита (депозита, вклада) по кредитному (депозитному) договору (дополнительному соглашению) по n-й сделке;P1, P2, ... Pn - номинальная процентная ставка по n-й сделке, установленная в кредитном (депозитном) договоре.По сделкам репо в графе 12 Отчета приводится ставка репо. По гарантийным депозитам (вкладам) графа 12 Отчета не заполняется.14. Раздел III Отчета составляется кредитными организациями, за исключением кредитных организаций - центральных контрагентов. В графах 2 - 7, 10 раздела III Отчета отражаются сведения в части обязательств, возникающих в рамках совершения операций репо и депозитных сделок, заключенных на бирже между участниками клиринга с участием кредитной организации - центрального контрагента. |
| ~~12. Отчет представляется в целом~~ по кредитной организации (включая небанковские кредитные организации) в Банк России:[См. схожий фрагмент в сравниваемом документе](#П1)кредитными организациями (включая небанковские кредитные организации, кроме небанковских кредитных организаций, имеющих право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций) ~~-~~ по состоянию на ~~1-е~~ число месяца, следующего за отчетным, не позднее ~~10-го~~ рабочего дня месяца, следующего за отчетным;небанковскими кредитными организациями, имеющими право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца превышает 2 миллиарда рублей, ~~-~~ по состоянию на ~~1-е~~ число месяца, следующего за отчетным кварталом, не позднее ~~10-го~~ рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом;небанковскими кредитными организациями, имеющими право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, у которых средний за полгода объем обязательств перед клиентами по переводу денежных средств без открытия банковских счетов в течение месяца не превышает 2 миллиардов рублей, ~~-~~ по состоянию на 1 июля и 1 января не позднее ~~10-го~~ рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом.~~13.~~ Кредитные организации представляют Отчет на внутримесячные даты по требованию ~~структурного подразделения~~ Банка России~~, осуществляющего надзор за их деятельностью,~~ в установленный в требовании срок. |  |