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

Необходимо учитывать, что документ содержит страницы формата А3

**СРАВНЕНИЕ**

|  |  |
| --- | --- |
| Указание Банка России от 08.10.2018 N 4927-У | Указание Банка России от 10.04.2023 N 6406-У |
| Сведения об обязательных нормативах, нормативе финансового рычага и нормативе краткосрочной ликвидности (публикуемая форма) (Код формы по ОКУД 0409813 (квартальная, годовая)) | Сведения об обязательных нормативах, нормативе финансового рычага и нормативе краткосрочной ликвидности (публикуемая форма) (Форма (квартальная, полугодовая, годовая), код формы по ОКУД 0409813) |
|  | Форма |
|

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

 СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ НОРМАТИВАХ, НОРМАТИВЕ ФИНАНСОВОГО РЫЧАГА И НОРМАТИВЕ КРАТКОСРОЧНОЙ ЛИКВИДНОСТИ (публикуемая форма) на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г.Полное ~~или сокращенное~~ фирменное наименование кредитной организации(головной кредитной организации банковской группы) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Адрес ~~(место~~ нахождения~~)~~ кредитной организации(головной кредитной организации банковской группы) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Код формы по ОКУД 0409813 Квартальная (Годовая) |

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

|  |
| --- |
| СВЕДЕНИЯОБ ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ НОРМАТИВАХ, НОРМАТИВЕ ФИНАНСОВОГО РЫЧАГА И НОРМАТИВЕ КРАТКОСРОЧНОЙ ЛИКВИДНОСТИ(публикуемая форма)на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. |
| Полное фирменное наименование кредитной организации (головной кредитной организации банковской группы) |  |
| Адрес кредитной организации (головной кредитной организации банковской группы) в пределах места нахождения кредитной организации (головной кредитной организации банковской группы) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| Код формы по ОКУД <3> 0409813 |
| Квартальная (Полугодовая) (Годовая) |

 |
| Раздел 1. Сведения об основных показателях деятельности кредитнойорганизации (банковской группы) |

|  |  |
| --- | --- |
| Раздел 1. | Сведения об основных показателях деятельности кредитной организации (банковской группы) |

 |
|

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование показателя | Номер пояснения | Фактическое значение |
| на отчетную дату | на дату, отстоящую на один квартал от отчетной | на дату, отстоящую на два квартала от отчетной | на дату, отстоящую на три квартала от отчетной | на дату, отстоящую на четыре квартала от отчетной |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| КАПИТАЛ, тыс. руб. |
| 1 | Базовый капитал |  |  |  |  |  |  |
| 1а | Базовый капитал при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Основной капитал |  |  |  |  |  |  |
| 2а | Основной капитал при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Собственные средства (капитал) |  |  |  |  |  |  |
| 3а | Собственные средства (капитал) при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков |  |  |  |  |  |  |
| АКТИВЫ, ВЗВЕШЕННЫЕ ПО УРОВНЮ РИСКА, тыс. руб. |
| 4 | Активы, взвешенные по уровню риска |  |  |  |  |  |  |
| НОРМАТИВЫ ДОСТАТОЧНОСТИ КАПИТАЛА, ~~процент~~ |
| 5 | Норматив достаточности базового капитала Н1.1 (Н20.1) |  |  |  |  |  |  |
| 5а | Норматив достаточности базового капитала при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Норматив достаточности основного капитала Н1.2 (Н20.2) |  |  |  |  |  |  |
| 6а | Норматив достаточности основного капитала при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Норматив достаточности собственных средств (капитала) Н1.0 (Н1цк, Н1.3, Н20.0) |  |  |  |  |  |  |
| 7а | Норматив достаточности собственных средств (капитала) при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков |  |  |  |  |  |  |
| НАДБАВКИ К БАЗОВОМУ КАПИТАЛУ (в процентах от суммы активов, взвешенных по уровню риска), ~~процент~~ |
| 8 | Надбавка поддержания достаточности капитала |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Антициклическая надбавка |  |  |  |  |  |  |
| 10 | Надбавка за системную значимость |  |  |  |  |  |  |
| 11 | Надбавки к нормативам достаточности собственных средств (капитала), всего (~~стр.~~ 8 + ~~стр.~~ 9 + ~~стр.~~ 10) |  |  |  |  |  |  |
| 12 | Базовый капитал, доступный для направления на поддержание надбавок к нормативам достаточности собственных средств (капитала) |  |  |  |  |  |  |
| НОРМАТИВ ФИНАНСОВОГО РЫЧАГА |
| 13 | Величина балансовых активов и внебалансовых требований под риском для расчета норматива финансового рычага, тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |
| 14 | Норматив финансового рычага банка (Н1.4), банковской группы (Н20.4), ~~процент~~ |  |  |  |  |  |  |
| 14а | Норматив финансового рычага при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков, ~~процент~~ |  |  |  |  |  |  |
| НОРМАТИВ КРАТКОСРОЧНОЙ ЛИКВИДНОСТИ |
| 15 | Высоколиквидные активы, тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |
| 16 | Чистый ожидаемый отток денежных средств, тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |
| 17 | Норматив краткосрочной ликвидности Н26 (Н27), ~~процент~~ |  |  |  |  |  |  |
| НОРМАТИВ СТРУКТУРНОЙ ЛИКВИДНОСТИ (НОРМАТИВ ЧИСТОГО СТАБИЛЬНОГО ФОНДИРОВАНИЯ) |
| 18 | Имеющееся стабильное фондирование (ИСФ), тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |
| 19 | Требуемое стабильное фондирование (ТСФ), тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |
| 20 | Норматив структурной ликвидности (норматив чистого стабильного фондирования) Н28 (Н29), ~~процент~~ |  |  |  |  |  |  |
| НОРМАТИВЫ, ОГРАНИЧИВАЮЩИЕ ОТДЕЛЬНЫЕ ВИДЫ РИСКОВ, ~~процент~~ |
| 21 | Норматив мгновенной ликвидности Н2 |  |  |  |  |  |  |
| 22 | Норматив текущей ликвидности Н3 |  |  |  |  |  |  |
| 23 | Норматив долгосрочной ликвидности Н4 |  |  |  |  |  |  |
| 24 | Норматив максимального размера риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков Н6 (Н21) |  | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 25 | Норматив максимального размера крупных кредитных рисков Н7 (Н22) |  |  |  |  |  |  |
| 26 | Норматив использования собственных средств (капитала) для приобретения акций (долей) других юридических лиц Н12 |  |  |  |  |  |  |
| 27 | Норматив максимального размера риска на связанное с банком лицо (группу связанных с банком лиц) Н25 |  | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 28 | Норматив достаточности совокупных ресурсов центрального контрагента Н2цк |  |  |  |  |  |  |
| 29 | Норматив достаточности индивидуального клирингового обеспечения центрального контрагента Н3цк |  |  |  |  |  |  |
| 30 | Норматив ликвидности центрального контрагента Н4цк |  |  |  |  |  |  |
| 31 | Норматив максимального размера риска концентрации Н5цк |  |  |  |  |  |  |
| 32 | Норматив текущей ликвидности РНКО (Н15) |  |  |  |  |  |  |
| 33 | Норматив ликвидности небанковской кредитной организации, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций Н15.1 |  |  |  |  |  |  |
| 34 | Норматив максимальной совокупной величины кредитов клиентам - участникам расчетов на завершение расчетов Н16 |  |  |  |  |  |  |
| 35 | Норматив предоставления ~~РНКО~~ от своего имени и за свой счет кредитов заемщикам, кроме клиентов - участников расчетов Н16.1 |  |  |  |  |  |  |
| 36 | Норматив максимального размера вексельных обязательств расчетных небанковских кредитных организаций Н16.2 |  |  |  |  |  |  |
| 37 | Норматив минимального соотношения размера ипотечного покрытия и объема эмиссии облигаций с ипотечным покрытием Н18 |  |  |  |  |  |  |

 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование показателя | Номер пояснения | Фактическое значение |
| на отчетную дату | на дату, отстоящую на один квартал от отчетной даты | на дату, отстоящую на два квартала от отчетной даты | на дату, отстоящую на три квартала от отчетной даты | на дату, отстоящую на четыре квартала от отчетной даты |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| КАПИТАЛ, тыс. руб. |
| 1 | Базовый капитал |  |  |  |  |  |  |
| 1а | Базовый капитал при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Основной капитал |  |  |  |  |  |  |
| 2а | Основной капитал при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Собственные средства (капитал) |  |  |  |  |  |  |
| 3а | Собственные средства (капитал) при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков |  |  |  |  |  |  |
| АКТИВЫ, ВЗВЕШЕННЫЕ ПО УРОВНЮ РИСКА, тыс. руб. |
| 4 | Активы, взвешенные по уровню риска |  |  |  |  |  |  |
| НОРМАТИВЫ ДОСТАТОЧНОСТИ КАПИТАЛА, процентов |
| 5 | Норматив достаточности базового капитала Н1.1 (Н20.1) |  |  |  |  |  |  |
| 5а | Норматив достаточности базового капитала при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Норматив достаточности основного капитала Н1.2 (Н20.2) |  |  |  |  |  |  |
| 6а | Норматив достаточности основного капитала при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Норматив достаточности собственных средств (капитала) Н1.0 (Н1цк, Н1.3, Н20.0) |  |  |  |  |  |  |
| 7а | Норматив достаточности собственных средств (капитала) при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков |  |  |  |  |  |  |
| НАДБАВКИ К БАЗОВОМУ КАПИТАЛУ (в процентах от суммы активов, взвешенных по уровню риска), процентов |
| 8 | Надбавка поддержания достаточности капитала |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Антициклическая надбавка |  |  |  |  |  |  |
| 10 | Надбавка за системную значимость |  |  |  |  |  |  |
| 11 | Надбавки к нормативам достаточности собственных средств (капитала), всего (строка 8 + строка 9 + строка 10) |  |  |  |  |  |  |
| 12 | Базовый капитал, доступный для направления на поддержание надбавок к нормативам достаточности собственных средств (капитала) |  |  |  |  |  |  |
| НОРМАТИВ ФИНАНСОВОГО РЫЧАГА |
| 13 | Величина балансовых активов и внебалансовых требований под риском для расчета норматива финансового рычага, тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |
| 14 | Норматив финансового рычага банка (Н1.4), банковской группы (Н20.4), процентов |  |  |  |  |  |  |
| 14а | Норматив финансового рычага при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков, процентов |  |  |  |  |  |  |
| НОРМАТИВ КРАТКОСРОЧНОЙ ЛИКВИДНОСТИ |
| 15 | Высоколиквидные активы, тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |
| 16 | Чистый ожидаемый отток денежных средств, тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |
| 17 | Норматив краткосрочной ликвидности Н26 (Н27), процентов |  |  |  |  |  |  |
| НОРМАТИВ СТРУКТУРНОЙ ЛИКВИДНОСТИ (НОРМАТИВ ЧИСТОГО СТАБИЛЬНОГО ФОНДИРОВАНИЯ) |
| 18 | Имеющееся стабильное фондирование (ИСФ), тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |
| 19 | Требуемое стабильное фондирование (ТСФ), тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |
| 20 | Норматив структурной ликвидности (норматив чистого стабильного фондирования) Н28 (Н29), процентов |  |  |  |  |  |  |
| НОРМАТИВЫ, ОГРАНИЧИВАЮЩИЕ ОТДЕЛЬНЫЕ ВИДЫ РИСКОВ, процентов |
| 21 | Норматив мгновенной ликвидности Н2 |  |  |  |  |  |  |
| 22 | Норматив текущей ликвидности Н3 |  |  |  |  |  |  |
| 23 | Норматив долгосрочной ликвидности Н4 |  |  |  |  |  |  |
| 24 | Норматив максимального размера риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков Н6 (Н21) |  | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 25 | Норматив максимального размера крупных кредитных рисков Н7 (Н22) |  |  |  |  |  |  |
| 26 | Норматив использования собственных средств (капитала) для приобретения акций (долей) других юридических лиц Н12 |  |  |  |  |  |  |
| 27 | Норматив максимального размера риска на связанное с банком лицо (группу связанных с банком лиц) Н25 |  | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность | максимальное значение за период | количество нарушений | длительность |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 28 | Норматив достаточности совокупных ресурсов центрального контрагента Н2цк |  |  |  |  |  |  |
| 29 | Норматив достаточности индивидуального клирингового обеспечения центрального контрагента Н3цк |  |  |  |  |  |  |
| 30 | Норматив ликвидности центрального контрагента Н4цк |  |  |  |  |  |  |
| 31 | Норматив максимального размера риска концентрации Н5цк |  |  |  |  |  |  |
| 32 | Норматив текущей ликвидности РНКО (Н15) |  |  |  |  |  |  |
| 33 | Норматив ликвидности небанковской кредитной организации, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций Н15.1 |  |  |  |  |  |  |
| 34 | Норматив максимальной совокупной величины кредитов клиентам - участникам расчетов на завершение расчетов Н16 |  |  |  |  |  |  |
| 35 | Норматив предоставления расчетных небанковских кредитных организаций от своего имени и за свой счет кредитов заемщикам, кроме клиентов - участников расчетов Н16.1 |  |  |  |  |  |  |
| 36 | Норматив максимального размера вексельных обязательств расчетных небанковских кредитных организаций Н16.2 |  |  |  |  |  |  |
| 37 | Норматив минимального соотношения размера ипотечного покрытия и объема эмиссии облигаций с ипотечным покрытием Н18 |  |  |  |  |  |  |

 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | --------------------------------<1> Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.<2> Общероссийский классификатор предприятий и организаций.<3> Общероссийский классификатор управленческой документации. |
| Раздел 2. Информация о расчете норматива финансового рычага (Н1.4)Подраздел 2.1. Расчет размера балансовых активов и внебалансовых требований под риском для расчета норматива финансового рычага (Н1.4) |

|  |
| --- |
| Раздел 2. Информация о расчете норматива финансового рычага (Н1.4) |
| Подраздел 2.1. | Расчет размера балансовых активов и внебалансовых требований под риском для расчета норматива финансового рычага (Н1.4) |

 |
|

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование показателя | Номер пояснения | Сумма, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Размер активов в соответствии с бухгалтерским балансом (~~публикуемая форма~~), всего |  |  |
| 2 | Поправка в части вложений в капитал кредитных, финансовых, страховых или иных организаций, отчетные данные которых включаются в консолидированную финансовую отчетность, но не включаются в расчет величины собственных средств (капитала), обязательных нормативов и размеров (лимитов) открытых валютных позиций банковской группы |  | Неприменимо для отчетности кредитной организации как юридического лица |
| 3 | Поправка в части фидуциарных активов, отражаемых в соответствии с правилами бухгалтерского учета, но не включаемых в расчет норматива финансового рычага |  |  |
| 4 | Поправка в части производных финансовых инструментов ~~(ПФИ)~~ |  |  |
| 5 | Поправка в части операций кредитования ценными бумагами |  |  |
| 6 | Поправка в части приведения к кредитному эквиваленту условных обязательств кредитного характера |  |  |
| 7 | Прочие поправки |  |  |
| 8 | Величина балансовых активов и внебалансовых требований под риском с учетом поправок для расчета норматива финансового рычага, итого |  |  |

Подраздел 2.2. Расчет норматива финансового рычага (Н1.4) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование показателя | Номер пояснения | Сумма, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Размер активов в соответствии с бухгалтерским балансом (публикуемой формой), всего |  |  |
| 2 | Поправка в части вложений в капитал кредитных, финансовых, страховых или иных организаций, отчетные данные которых включаются в консолидированную финансовую отчетность, но не включаются в расчет величины собственных средств (капитала), обязательных нормативов и размеров (лимитов) открытых валютных позиций банковской группы |  | Неприменимо для отчетности кредитной организации как юридического лица |
| 3 | Поправка в части фидуциарных активов, отражаемых в соответствии с правилами бухгалтерского учета, но не включаемых в расчет норматива финансового рычага |  |  |
| 4 | Поправка в части производных финансовых инструментов <1> |  |  |
| 5 | Поправка в части операций кредитования ценными бумагами |  |  |
| 6 | Поправка в части приведения к кредитному эквиваленту условных обязательств кредитного характера |  |  |
| 7 | Прочие поправки |  |  |
| 8 | Величина балансовых активов и внебалансовых требований под риском с учетом поправок для расчета норматива финансового рычага, итого |  |  |

|  |
| --- |
| Подраздел 2.2. Расчет норматива финансового рычага (Н1.4) |

 |
|

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование показателя | Номер пояснения | Сумма, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Риск по балансовым активам |
| 1 | Величина балансовых активов, всего |  |  |
| 2 | Уменьшающая поправка на сумму показателей, принимаемых в уменьшение величины источников основного капитала |  |  |
| 3 | Величина балансовых активов под риском с учетом поправки (разность строк 1 и 2), всего |  |  |
| Риск по операциям с ПФИ |
| 4 | Текущий кредитный риск по операциям с ПФИ (за вычетом полученной вариационной маржи и (или) с учетом неттинга позиций, если применимо), всего |  |  |
| 5 | Потенциальный кредитный риск на контрагента по операциям с ПФИ, всего |  |  |
| 6 | Поправка на размер номинальной суммы предоставленного обеспечения по операциям с ПФИ, подлежащей списанию с баланса |  | ~~неприменимо~~ |
| 7 | Уменьшающая поправка на сумму перечисленной вариационной маржи в установленных случаях |  |  |
| 8 | Поправка в части требований банка - участника клиринга к центральному контрагенту по исполнению сделок клиентов |  |  |
| 9 | Поправка для учета кредитного риска в отношении базисного актива по выпущенным кредитным ПФИ |  |  |
| 10 | Уменьшающая поправка в части выпущенных кредитных ПФИ |  |  |
| 11 | Величина риска по ПФИ с учетом поправок, итого(сумма строк 4, 5~~,~~ 9 за вычетом строк 7, 8~~,~~ 10) |  |  |
| Риск по операциям кредитования ценными бумагами |
| 12 | Требования по операциям кредитования ценными бумагами (без учета неттинга), всего |  |  |
| 13 | Поправка на величину неттинга денежной части (требований и обязательств) по операциям кредитования ценными бумагами |  |  |
| 14 | Величина кредитного риска на контрагента по операциям кредитования ценными бумагами |  |  |
| 15 | Величина риска по гарантийным операциям кредитования ценными бумагами |  |  |
| 16 | Требования по операциям кредитования ценными бумагами с учетом поправок, итого(сумма строк 12, 14~~,~~ 15 за вычетом строки 13) |  |  |
| Риск по условным обязательствам кредитного характера (КРВ~~'~~) |
| 17 | Номинальная величина риска по условным обязательствам кредитного характера, всего |  |  |
| 18 | Поправка в части применения коэффициентов кредитного эквивалента |  |  |
| 19 | Величина риска по условным обязательствам кредитного характера с учетом поправок, итого(разность строк 17 и 18) |  |  |
| Капитал и риски |
| 20 | Основной капитал |  |  |
| 21 | Величина балансовых активов и внебалансовых требований под риском для расчета норматива финансового рычага, всего (сумма строк 3, 11, 16~~,~~ 19) |  |  |
| Норматив финансового рычага |
| 22 | Норматив финансового рычага банка (Н1.4), банковской группы (Н20.4), ~~процент~~ (строка 20 : строка 21) |  |  |

Раздел 3. Информация о расчете норматива краткосрочной ликвидности |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование показателя | Номер пояснения | Сумма, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Риск по балансовым активам |
| 1 | Величина балансовых активов, всего |  |  |
| 2 | Уменьшающая поправка на сумму показателей, принимаемых в уменьшение величины источников основного капитала |  |  |
| 3 | Величина балансовых активов под риском с учетом поправки (разность строк 1 и 2), всего |  |  |
| Риск по операциям с ПФИ |
| 4 | Текущий кредитный риск по операциям с ПФИ (за вычетом полученной вариационной маржи и (или) с учетом неттинга позиций, если применимо), всего |  |  |
| 5 | Потенциальный кредитный риск на контрагента по операциям с ПФИ, всего |  |  |
| 6 | Поправка на размер номинальной суммы предоставленного обеспечения по операциям с ПФИ, подлежащей списанию с баланса |  | Неприменимо |
| 7 | Уменьшающая поправка на сумму перечисленной вариационной маржи в установленных случаях |  |  |
| 8 | Поправка в части требований банка - участника клиринга к центральному контрагенту по исполнению сделок клиентов |  |  |
| 9 | Поправка для учета кредитного риска в отношении базисного актива по выпущенным кредитным ПФИ |  |  |
| 10 | Уменьшающая поправка в части выпущенных кредитных ПФИ |  |  |
| 11 | Величина риска по ПФИ с учетом поправок, итого (сумма строк 4, 5 и 9 за вычетом строк 7, 8 и 10) |  |  |
| Риск по операциям кредитования ценными бумагами |
| 12 | Требования по операциям кредитования ценными бумагами (без учета неттинга), всего |  |  |
| 13 | Поправка на величину неттинга денежной части (требований и обязательств) по операциям кредитования ценными бумагами |  |  |
| 14 | Величина кредитного риска на контрагента по операциям кредитования ценными бумагами |  |  |
| 15 | Величина риска по гарантийным операциям кредитования ценными бумагами |  |  |
| 16 | Требования по операциям кредитования ценными бумагами с учетом поправок, итого (сумма строк 12, 14 и 15 за вычетом строки 13) |  |  |
| Риск по условным обязательствам кредитного характера (КРВ) |
| 17 | Номинальная величина риска по условным обязательствам кредитного характера, всего |  |  |
| 18 | Поправка в части применения коэффициентов кредитного эквивалента |  |  |
| 19 | Величина риска по условным обязательствам кредитного характера с учетом поправок, итого (разность строк 17 и 18) |  |  |
| Капитал и риски |
| 20 | Основной капитал |  |  |
| 21 | Величина балансовых активов и внебалансовых требований под риском для расчета норматива финансового рычага, всего (сумма строк 3, 11, 16 и 19) |  |  |
| Норматив финансового рычага |  |
| 22 | Норматив финансового рычага банка (Н1.4), банковской группы (Н20.4), процентов (строка 20 : строка 21) |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Раздел 3. | Информация о расчете норматива краткосрочной ликвидности Н26 (Н27) |

 |
|

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование показателя | Номер пояснения | Данные на \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| величина требований (обязательств), тыс. руб. | взвешенная величина требований (обязательств), тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ВЫСОКОКАЧЕСТВЕННЫЕ ЛИКВИДНЫЕ АКТИВЫ |
| 1 | Высоколиквидные активы (ВЛА) с учетом дополнительных требований (активов), включенных в числитель Н26 (Н27) |  | X |  |
| ОЖИДАЕМЫЕ ОТТОКИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ |
| 2 | Денежные средства физических лиц, всего,в том числе: |  |  |  |
| 3 | стабильные средства |  |  |  |
| 4 | нестабильные средства |  |  |  |
| 5 | Денежные средства клиентов, привлеченные без обеспечения, всего, в том числе: |  |  |  |
| 6 | операционные депозиты |  |  |  |
| 7 | депозиты, не относящиеся к операционным (прочие депозиты) |  |  |  |
| 8 | необеспеченные долговые обязательства |  |  |  |
| 9 | Денежные средства клиентов, привлеченные под обеспечение |  | X |  |
| 10 | Дополнительно ожидаемые оттоки денежных средств, всего,в том числе: |  |  |  |
| 11 | по ~~производным финансовым инструментам~~ и в связи с потенциальной потребностью во внесении дополнительного обеспечения |  |  |  |
| 12 | связанные с потерей фондирования по обеспеченным долговым инструментам |  |  |  |
| 13 | по обязательствам банка по неиспользованным безотзывным и условно отзывным кредитным линиям и линиям ликвидности |  |  |  |
| 14 | Дополнительно ожидаемые оттоки денежных средств по прочим договорным обязательствам |  |  |  |
| 15 | Дополнительно ожидаемые оттоки денежных средств по прочим условным обязательствам |  |  |  |
| 16 | Суммарный отток денежных средств, итого(строка 2 + строка 5 + строка 9 + строка 10 + строка 14 + строка 15) |  | X |  |
| ОЖИДАЕМЫЕ ПРИТОКИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ |
| 17 | По операциям предоставления денежных средств под обеспечение ценными бумагами, включая операции обратного репо |  |  |  |
| 18 | По договорам без нарушения контрактных сроков исполнения обязательств |  |  |  |
| 19 | Прочие притоки |  |  |  |
| 20 | Суммарный приток денежных средств, итого(строка 17 + строка 18 + строка 19) |  |  |  |
| СУММАРНАЯ СКОРРЕКТИРОВАННАЯ СТОИМОСТЬ |
| 21 | ВЛА за вычетом корректировок, рассчитанных с учетом ограничений на максимальную величину ВЛА-2Б и ВЛА-2 |  | X |  |
| 22 | Чистый ожидаемый отток денежных средств |  | X |  |
| 23 | Норматив краткосрочной ликвидности банковской группы (Н26), кредитной организации (Н27), ~~процент~~ |  | X |  |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование показателя | Номер пояснения | Данные на \_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| величина требований (обязательств), тыс. руб. | взвешенная величина требований (обязательств), тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ВЫСОКОКАЧЕСТВЕННЫЕ ЛИКВИДНЫЕ АКТИВЫ |
| 1 | Высоколиквидные активы (ВЛА) с учетом дополнительных требований (активов), включенных в числитель норматива краткосрочной ликвидности банковской группы (Н26), кредитной организации (Н27) |  | X |  |
| ОЖИДАЕМЫЕ ОТТОКИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ |
| 2 | Денежные средства физических лиц, всего, в том числе: |  |  |  |
| 3 | стабильные средства |  |  |  |
| 4 | нестабильные средства |  |  |  |
| 5 | Денежные средства клиентов, привлеченные без обеспечения, всего, в том числе: |  |  |  |
| 6 | операционные депозиты |  |  |  |
| 7 | депозиты, не относящиеся к операционным (прочие депозиты) |  |  |  |
| 8 | необеспеченные долговые обязательства |  |  |  |
| 9 | Денежные средства клиентов, привлеченные под обеспечение |  | X |  |
| 10 | Дополнительно ожидаемые оттоки денежных средств, всего, в том числе: |  |  |  |
| 11 | по ПФИ и в связи с потенциальной потребностью во внесении дополнительного обеспечения |  |  |  |
| 12 | связанные с потерей фондирования по обеспеченным долговым инструментам |  |  |  |
| 13 | по обязательствам банка по неиспользованным безотзывным и условно отзывным кредитным линиям и линиям ликвидности |  |  |  |
| 14 | Дополнительно ожидаемые оттоки денежных средств по прочим договорным обязательствам |  |  |  |
| 15 | Дополнительно ожидаемые оттоки денежных средств по прочим условным обязательствам |  |  |  |
| 16 | Суммарный отток денежных средств, итого(строка 2 + строка 5 + строка 9 + строка 10 + строка 14 + строка 15) |  | X |  |
| ОЖИДАЕМЫЕ ПРИТОКИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ |
| 17 | По операциям предоставления денежных средств под обеспечение ценными бумагами, включая операции обратного репо |  |  |  |
| 18 | По договорам без нарушения контрактных сроков исполнения обязательств |  |  |  |
| 19 | Прочие притоки |  |  |  |
| 20 | Суммарный приток денежных средств, итого(строка 17 + строка 18 + строка 19) |  |  |  |
| СУММАРНАЯ СКОРРЕКТИРОВАННАЯ СТОИМОСТЬ |
| 21 | Высоколиквидные активы (ВЛА) за вычетом корректировок, рассчитанных с учетом ограничений на максимальную величину ВЛА-2Б и ВЛА-2 |  | X |  |
| 22 | Чистый ожидаемый отток денежных средств |  | X |  |
| 23 | Норматив краткосрочной ликвидности банковской группы (Н26), кредитной организации (Н27), процентов |  | X |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Руководитель кредитной организации (головной кредитной организации банковской группы) |  |  |  |
| (должность) |  | (подпись) |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) |
| Главный бухгалтер кредитной организации (головной кредитной организации банковской группы) |  |  |  |
| (должность) |  | (подпись) |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) |

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

 |
|  | --------------------------------<1> Далее - ПФИ. |
| Порядоксоставления и представления отчетности по форме 0409813"Сведения об обязательных нормативах, нормативе финансовогорычага и нормативе краткосрочной ликвидности(публикуемая форма)"1. Отчетность по форме 0409813 "Сведения об обязательных нормативах, нормативе финансового рычага и нормативе краткосрочной ликвидности (публикуемая форма)" (далее - Отчет) по состоянию на 1 января в соответствии с Указанием Банка России от 4 сентября 2013 года N 3054-У "О порядке составления кредитными организациями годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 1 ноября 2013 года N 30303, 16 декабря 2014 года N 35196, 3 ноября 2015 года N 39599, 11 ноября 2016 года N 44307, 22 ноября 2017 года N 48976, 28 ноября 2018 года N 52825, 4 декабря 2019 года N 56686, и Указанием Банка России от 27 ноября 2018 N 4983-У "О формах, порядке и сроках раскрытия кредитными организациями информации о своей деятельности"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 21 февраля 2019 года N 53861, 31 марта 2020 года N 57917 (далее - Указание Банка России N 4983-У)~~,~~ является приложением к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах кредитной организации и подлежит раскрытию. | Порядоксоставления и представления отчетности по форме 0409813"Сведения об обязательных нормативах, нормативе финансовогорычага и нормативе краткосрочной ликвидности(публикуемая форма)"1. Отчетность по форме 0409813 "Сведения об обязательных нормативах, нормативе финансового рычага и нормативе краткосрочной ликвидности (публикуемая форма)" (далее - Отчет) по состоянию на 1 января в соответствии с Указанием Банка России от 4 сентября 2013 года N 3054-У "О порядке составления кредитными организациями годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности" <1> и Указанием Банка России от 27 ноября 2018 года N 4983-У "О формах, порядке и сроках раскрытия кредитными организациями информации о своей деятельности" <2> (далее - Указание Банка России N 4983-У) является приложением к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах кредитной организации и подлежит раскрытию.--------------------------------<1> Зарегистрировано Минюстом России 1 ноября 2013 года, регистрационный N 30303, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 30 ноября 2014 года N 3460-У (зарегистрировано Минюстом России 16 декабря 2014 года, регистрационный N 35196), от 21 октября 2015 года N 3827-У (зарегистрировано Минюстом России 3 ноября 2015 года, регистрационный N 39599), от 24 октября 2016 года N 4167-У (зарегистрировано Минюстом России 11 ноября 2016 года, регистрационный N 44307), от 31 октября 2017 года N 4594-У (зарегистрировано Минюстом России 22 ноября 2017 года, регистрационный N 48976), от 12 ноября 2018 года N 4964-У (зарегистрировано Минюстом России 28 ноября 2018 года, регистрационный N 52825), от 1 ноября 2019 года N 5306-У (зарегистрировано Минюстом России 4 декабря 2019 года, регистрационный N 56686), от 1 октября 2020 года N 5579-У (зарегистрировано Минюстом России 30 октября 2020 года, регистрационный N 60687), от 26 сентября 2022 года N 6255-У (зарегистрировано Минюстом России 25 октября 2022 года, регистрационный N 70691).<2> Зарегистрировано Минюстом России 21 февраля 2019 года, регистрационный N 53861, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 27 февраля 2020 года N 5405-У (зарегистрировано Минюстом России 31 марта 2020 года, регистрационный N 57917), от 11 января 2021 года N 5701-У (зарегистрировано Минюстом России 15 февраля 2021 года, регистрационный N 62505). |
| Отчет за первый квартал, первое полугодие, ~~девять~~ месяцев отчетного года раскрывается кредитными организациями (включая небанковские кредитные организации, в том числе небанковские кредитные организации - центральные контрагенты) в соответствии с Указанием Банка России N 4983-У.Отчет также составляется головными кредитными организациями банковских групп в соответствии с Положением Банка России от 11 марта 2015 года N 462-П "О порядке составления отчетности, необходимой для осуществления надзора за кредитными организациями на консолидированной основе, а также иной информации о деятельности банковских групп"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 8 мая 2015 года N 37212, 4 апреля 2017 года N 46241 (далее - Положение Банка России N 462-П), Положением Банка России от 15 июля 2020 года N 729-П "О методике определения собственных средств (капитала) и обязательных нормативов, надбавок к нормативам достаточности капитала, числовых значениях обязательных нормативов и размерах (лимитах) открытых валютных позиций банковских групп"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 7 октября 2020 года N 60292, 11 июня 2021 года N 63866 (далее - Положение Банка России N 729-П)~~,~~ и подлежит раскрытию в соответствии с Указанием Банка России от 7 августа 2017 года N 4481-У "О правилах и сроках раскрытия головными кредитными организациями банковских групп информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом и о финансовых инструментах, включаемых в расчет собственных средств (капитала) банковской группы"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 1 ноября 2017 года N 48770 (далее - Указание Банка России N 4481-У). | Отчет за первый квартал, первое полугодие, 9 месяцев отчетного года раскрывается кредитными организациями (включая небанковские кредитные организации, в том числе небанковские кредитные организации - центральные контрагенты) в соответствии с Указанием Банка России N 4983-У.Отчет также составляется головными кредитными организациями банковских групп в соответствии с Положением Банка России от 11 марта 2015 года N 462-П "О порядке составления отчетности, необходимой для осуществления надзора за кредитными организациями на консолидированной основе, а также иной информации о деятельности банковских групп" <1> (далее - Положение Банка России N 462-П), Положением Банка России от 15 июля 2020 года N 729-П "О методике определения собственных средств (капитала) и обязательных нормативов, надбавок к нормативам достаточности капитала, числовых значениях обязательных нормативов и размерах (лимитах) открытых валютных позиций банковских групп" <2> (далее - Положение Банка России N 729-П) и подлежит раскрытию в соответствии с Указанием Банка России от 7 августа 2017 года N 4481-У "О правилах и сроках раскрытия головными кредитными организациями банковских групп информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом и о финансовых инструментах, включаемых в расчет собственных средств (капитала) банковской группы" <3> (далее - Указание Банка России N 4481-У).--------------------------------<1> Зарегистрировано Минюстом России 8 мая 2015 года, регистрационный N 37212, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 9 марта 2017 года N 4309-У (зарегистрировано Минюстом России 4 апреля 2017 года, регистрационный N 46241).<2> Зарегистрировано Минюстом России 7 октября 2020 года, регистрационный N 60292, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 20 апреля 2021 года N 5783-У (зарегистрировано Минюстом России 11 июня 2021 года, регистрационный N 63866), 24 декабря 2021 года N 6040-У (зарегистрировано Минюстом России 26 января 2022 года, регистрационный N 67014), от 17 апреля 2023 года N 6412-У (зарегистрировано Минюстом России 23 мая 2023 года, регистрационный N 73399).<3> Зарегистрировано Минюстом России 1 ноября 2017 года, регистрационный N 48770, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 3 августа 2020 года N 5519-У (зарегистрировано Минюстом России 3 ноября 2020 года, регистрационный N 60732). |
| Отчет представляется в Банк России в составе и (или) объеме, в которых он раскрыт на официальном сайте кредитной организации (головной кредитной организацией банковской группы) в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет". | Отчет подписывается руководителем кредитной организации (головной кредитной организацией банковской группы) в соответствии с требованиями части 8 статьи 13 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и представляется в Банк России в составе и (или) объеме, в которых он раскрыт на официальном сайте кредитной организации (головной кредитной организацией банковской группы) в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет". |
| Отчет представляется в Банк России:по состоянию на 1 января:кредитными организациями (включая небанковские кредитные организации, в том числе небанковские кредитные организации - центральные контрагенты) - не позднее 3 рабочих дней после дня раскрытия годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности;головными кредитными организациями банковских групп - не позднее 3 рабочих дней после дня раскрытия информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом;по состоянию на 1 апреля и 1 октября:кредитными организациями (включая небанковские кредитные организации, в том числе небанковские кредитные организации - центральные контрагенты, за исключением небанковских кредитных организаций, имеющих 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) - не позднее 3 рабочих дней после дня раскрытия промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности;головными кредитными организациями банковских групп - не позднее 3 рабочих дней после дня раскрытия информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом;по состоянию на 1 июля:кредитными организациями (включая небанковские кредитные организации, в том числе небанковские кредитные организации - центральные контрагенты) - не позднее 3 рабочих дней после дня раскрытия промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности;головными кредитными организациями банковских групп - не позднее 3 рабочих дней после дня раскрытия информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом.2. Строки 1 - 20 раздела 1 Отчета ~~являются обязательными к~~ заполнению и раскрытию банками с универсальной лицензией и головными кредитными организациями банковских групп и не могут быть изменены. Банки с базовой лицензией заполняют и раскрывают данные ~~строк~~ 2, 3, 4, 6~~,~~ 7 раздела 1 Отчета. Небанковские кредитные организации заполняют и раскрывают данные ~~строк~~ 3 и 7 раздела 1 Отчета.3. Строки 21 - 37 раздела 1 Отчета подлежат заполнению и раскрытию кредитной организацией только в части нормативов, которые она рассчитывает исходя из характера своей деятельности и требований Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (банк с универсальной лицензией, банк с базовой лицензией, расчетная небанковская кредитная организация, небанковская кредитная организация, имеющая право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, небанковская кредитная организация, осуществляющая депозитно-кредитные операции, небанковская кредитная организация - центральный контрагент), головной кредитной организацией банковской группы в части нормативов, установленных для банковских групп. | Отчет представляется в Банк России:по состоянию на 1 января:кредитными организациями (включая небанковские кредитные организации, в том числе небанковские кредитные организации - центральные контрагенты) - не позднее 3 рабочих дней после дня раскрытия годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности;головными кредитными организациями банковских групп - не позднее 3 рабочих дней после дня раскрытия информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом;по состоянию на 1 апреля и 1 октября:кредитными организациями (включая небанковские кредитные организации, в том числе небанковские кредитные организации - центральные контрагенты, за исключением небанковских кредитных организаций, имеющих 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) - не позднее 3 рабочих дней после дня раскрытия промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности;головными кредитными организациями банковских групп - не позднее 3 рабочих дней после дня раскрытия информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом;по состоянию на 1 июля:кредитными организациями (включая небанковские кредитные организации, в том числе небанковские кредитные организации - центральные контрагенты) - не позднее 3 рабочих дней после дня раскрытия промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности;головными кредитными организациями банковских групп - не позднее 3 рабочих дней после дня раскрытия информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом.2. Строки 1 - 20 раздела 1 Отчета подлежат обязательному заполнению и раскрытию банками с универсальной лицензией и головными кредитными организациями банковских групп и не могут быть изменены. Банки с базовой лицензией заполняют и раскрывают данные по строкам 2, 3, 4, 6 и 7 раздела 1 Отчета. Небанковские кредитные организации заполняют и раскрывают данные по строкам 3 и 7 раздела 1 Отчета.3. Строки 21 - 37 раздела 1 Отчета подлежат заполнению и раскрытию кредитной организацией только в части нормативов, которые она рассчитывает, исходя из характера своей деятельности и требований статей 56, 62 - 62.2, 64 - 67, 70, 71.1 и 72 Федерального закона от 10 июля 2002 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (банк с универсальной лицензией, банк с базовой лицензией, расчетная небанковская кредитная организация, небанковская кредитная организация, имеющая право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, небанковская кредитная организация, осуществляющая депозитно-кредитные операции, небанковская кредитная организация - центральный контрагент), головной кредитной организацией банковской группы в части нормативов, установленных для банковских групп. |
| 4. Строки 5, 6, 7, 8 - 11, 21 - 37 раздела 1 Отчета заполняются на основе данных, определенных в соответствии с Инструкцией Банка России от 29 ноября 2019 года N 199-И "Об обязательных нормативах и надбавках к нормативам достаточности капитала банков с универсальной лицензией"~~, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации~~ 27 декабря 2019 года N 57008, 31 марта 2020 года N 57913, 11 сентября 2020 года N 59770, 3 ноября 2020 года N 60730, 15 апреля 2021 года N 63150, 11 июня 2021 года N 63866, 21 сентября 2021 года N 65078 (далее - Инструкция Банка России N 199-И)~~,~~ Инструкцией Банка России от 21 ноября 2017 года N 182-И "О допустимых сочетаниях банковских операций небанковских кредитных организаций, осуществляющих депозитно-кредитные операции, об обязательных нормативах небанковских кредитных организаций, осуществляющих депозитно-кредитные операции, и об осуществлении Банком России надзора за их соблюдением"~~, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации~~ 5 февраля 2018 года N 49902, 19 ноября 2018 года N 52715, 31 марта 2020 года N 57915, 15 апреля 2021 года N 63150~~, Инструкцией Банка России от 26 апреля 2006 года N 129-И "О банковских операциях и других сделках расчетных небанковских кредитных организаций, обязательных нормативах расчетных небанковских кредитных организаций и особенностях осуществления Банком России надзора за их соблюдением", зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 19 мая 2006 года N 7861, 6 августа 2007 года N 9956, 6 декабря 2007 года N 10637, 23 сентября 2009 года N 14851, 16 декабря 2011 года N 22648, 29 ноября 2013 года N 30493, 11 декабря 2014 года N 35134, 31 марта 2020 года N 57915, 15 апреля 2021 года N 63150,~~ Инструкцией Банка России от 6 июня 2019 года N 198-И "Об обязательных нормативах небанковских кредитных организаций, имеющих право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, и осуществлении Банком России надзора за их соблюдением"~~, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации~~ 25 сентября 2019 года N 56067, 31 марта 2020 года N 57915~~,~~ Инструкцией Банка России от 6 декабря 2017 года N 183-И "Об обязательных нормативах банков с базовой лицензией"~~, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации~~ 2 марта 2018 года N 50206, 12 сентября 2019 года N 55912, 31 марта 2020 года N 57915, 2 июня 2020 года N 58550~~,~~ Инструкцией Банка России от 14 ноября 2016 года N 175-И "О банковских операциях небанковских кредитных организаций - центральных контрагентов, об обязательных нормативах небанковских кредитных организаций - центральных контрагентов и особенностях осуществления Банком России надзора за их соблюдением"~~, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации~~ 6 декабря 2016 года N 44577, 8 мая 2018 года N 51015, 6 ноября 2019 года N 56430, 31 марта 2020 года N 57915~~, и~~ Положением Банка России N 729-П~~. В строках~~ 13 и 14 раздела 1 Отчета приводятся данные строк 21 и 22 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета на соответствующую отчетную дату. | 4. Строки 5, 6, 7, 8 - 11, 21 - 37 раздела 1 Отчета заполняются на основе данных, определенных в соответствии с:Инструкцией Банка России от 14 ноября 2016 года N 175-И "О банковских операциях небанковских кредитных организаций - центральных контрагентов, об обязательных нормативах небанковских кредитных организаций - центральных контрагентов и особенностях осуществления Банком России надзора за их соблюдением" <1>;--------------------------------<1> Зарегистрирована Минюстом России 6 декабря 2016 года, регистрационный N 44577, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 12 апреля 2018 года N 4773-У (зарегистрировано Минюстом России 8 мая 2018 года, регистрационный N 51015), от 30 сентября 2019 года N 5272-У (зарегистрировано Минюстом России 6 ноября 2019 года, регистрационный N 56430), от 27 февраля 2020 года N 5404-У (зарегистрировано Минюстом России 31 марта 2020 года, регистрационный N 57915).Инструкцией Банка России от 21 ноября 2017 года N 182-И "О допустимых сочетаниях банковских операций небанковских кредитных организаций, осуществляющих депозитно-кредитные операции, об обязательных нормативах небанковских кредитных организаций, осуществляющих депозитно-кредитные операции, и об осуществлении Банком России надзора за их соблюдением" <1>;--------------------------------<1> Зарегистрирована Минюстом России 5 февраля 2018 года, регистрационный N 49902, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 24 октября 2018 года N 4940-У (зарегистрировано Минюстом России 19 ноября 2018 года, регистрационный N 52715), от 27 февраля 2020 года N 5404-У (зарегистрировано Минюстом России 31 марта 2020 года, регистрационный N 57915), от 12 января 2021 года N 5705-У (зарегистрировано Минюстом России 15 апреля 2021 года, регистрационный N 63150).Инструкцией Банка России от 6 декабря 2017 года N 183-И "Об обязательных нормативах банков с базовой лицензией" <2>;--------------------------------<2> Зарегистрирована Минюстом России 2 марта 2018 года, регистрационный N 50206, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 18 июля 2019 года N 5213-У (зарегистрировано Минюстом России 12 сентября 2019 года, регистрационный N 55912), от 27 февраля 2020 года N 5404-У (зарегистрировано Минюстом России 31 марта 2020 года, регистрационный N 57915), от 22 апреля 2020 года N 5450-У (зарегистрировано Минюстом России 2 июня 2020 года, регистрационный N 58550).Инструкцией Банка России от 6 июня 2019 года N 198-И "Об обязательных нормативах небанковских кредитных организаций, имеющих право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, и осуществлении Банком России надзора за их соблюдением" <3>;--------------------------------<3> Зарегистрирована Минюстом России 25 сентября 2019 года, регистрационный N 56067, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 27 февраля 2020 года N 5404-У (зарегистрировано Минюстом России 31 марта 2020 года, регистрационный N 57915).Инструкцией Банка России от 29 ноября 2019 года N 199-И "Об обязательных нормативах и надбавках к нормативам достаточности капитала банков с универсальной лицензией" <4> (далее - Инструкция Банка России N 199-И);--------------------------------<4> Зарегистрирована Минюстом России 27 декабря 2019 года, регистрационный N 57008, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 26 марта 2020 года N 5423-У (зарегистрировано Минюстом России 31 марта 2020 года, регистрационный N 57913), от 3 августа 2020 года N 5520-У (зарегистрировано Минюстом России 3 ноября 2020 года, регистрационный N 60730), от 3 августа 2020 года N 5521-У (зарегистрировано Минюстом России 11 сентября 2020 года, регистрационный N 59770), от 12 января 2021 года N 5705-У (зарегистрировано Минюстом России 15 апреля 2021 года, регистрационный N 63150), от 20 апреля 2021 года N 5783-У (зарегистрировано Минюстом России 11 июня 2021 года, регистрационный N 63866), от 18 августа 2021 года N 5886-У (зарегистрировано Минюстом России 21 сентября 2021 года, регистрационный N 65078), от 24 декабря 2021 года N 6040-У (зарегистрировано Минюстом России 26 января 2022 года, регистрационный N 67014), от 3 апреля 2023 года N 6393-У (зарегистрировано Минюстом России 29 мая 2023 года, регистрационный N 73538), от 17 апреля 2023 года N 6412-У (зарегистрировано Минюстом России 23 мая 2023 года, регистрационный N 73399), от 6 июня 2023 года N 6436-У (зарегистрировано Минюстом России 9 июня 2023 года, регистрационный N 73793).Положением Банка России N 729-П;Инструкцией Банка России от 8 ноября 2021 года N 207-И "О допустимых сочетаниях банковских операций расчетных небанковских кредитных организаций, об обязательных нормативах расчетных небанковских кредитных организаций и об осуществлении Банком России надзора за их соблюдением" <1>.--------------------------------<1> Зарегистрирована Минюстом России 10 июня 2022 года, регистрационный N 68834.По строкам 13 и 14 раздела 1 Отчета приводятся данные строк 21 и 22 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета на соответствующую отчетную дату. |
| ~~В разделе 1 Отчета строки~~ 1а, 2а, 3а, 5а, 6а, 7а и 14а заполняются по алгоритмам формирования ~~соответствующих~~ строк 1, 2, 3, 5, 6, 7, 14 Отчета при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" в редакции 2014 года~~, введенным~~ в действие на территории Российской Федерации приказом ~~Министерства финансов Российской Федерации~~ от 27 июня 2016 года N 98н "О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 15 июля 2016 года N 42869~~,~~ с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом ~~Министерства финансов Российской Федерации~~ от 11 июля 2016 года N 111н "О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 1 августа 2016 года N 43044, приказом ~~Министерства финансов Российской Федерации~~ от 27 марта 2018 года N 56н "О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 16 апреля 2018 года N 50779, приказом ~~Министерства финансов Российской Федерации~~ от 4 июня 2018 года N 125н "О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 21 июня 2018 года N 51396, приказом ~~Министерства финансов Российской Федерации~~ от 16 сентября 2019 года N 146н "О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности "Редакционные исправления в МСФО" в действие на территории Российской Федерации"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 9 октября 2019 года N 56187, то есть с включением в расчет обязательных нормативов деятельности банка доходов (расходов), прочего совокупного дохода, образованных за счет отраженных на соответствующих балансовых счетах: | Строки 1а, 2а, 3а, 5а, 6а, 7а и 14а раздела 1 Отчета заполняются по алгоритмам формирования строк 1, 2, 3, 5, 6, 7, 14 раздела 1 Отчета при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" в редакции 2014 года <2>, то есть с включением в расчет обязательных нормативов деятельности банка доходов (расходов), прочего совокупного дохода, образованных за счет отраженных на соответствующих балансовых счетах:--------------------------------<2> Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 года N 98н "О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации" (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный N 42869) с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 11 июля 2016 года N 111н "О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации" (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный N 43044), приказом Минфина России от 27 марта 2018 года N 56н "О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации" (зарегистрирован Минюстом России 16 апреля 2018 года, регистрационный N 50779), приказом Минфина России от 4 июня 2018 года N 125н "О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации" (зарегистрирован Минюстом России 21 июня 2018 года, регистрационный N 51396), приказом Минфина России от 16 сентября 2019 года N 146н "О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности "Редакционные исправления в МСФО" в действие на территории Российской Федерации" (зарегистрирован Минюстом России 9 октября 2019 года, регистрационный N 56187), приказом Минфина России от 7 апреля 2020 года N 55н "О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности "Реформа базовой процентной ставки (Поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39 и МСФО (IFRS) 7)" в действие на территории Российской Федерации" (зарегистрирован Минюстом России 3 июля 2020 года, регистрационный N 58832), приказом Минфина России от 14 декабря 2020 года N 304н "О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности "Поправки к МСФО (IFRS) 17" Договоры страхования" в действие на территории Российской Федерации" (зарегистрирован Минюстом России 19 января 2021 года, регистрационный N 62135), приказом Минфина России от 17 февраля 2021 года N 23н "О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности "Реформа базовой процентной ставки - этап 2 (Поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 4 и МСФО (IFRS) 16)" в действие на территории Российской Федерации" (зарегистрирован Минюстом России 22 марта 2021 года, регистрационный N 62829), приказом Минфина России от 17 февраля 2021 года N 24н "О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности "Поправки к ссылкам на "Концептуальные основы" (Поправки к МСФО (IFRS) 3 "Объединение бизнесов")", "Основные средства - поступления до использования по назначению (Поправки к МСФО (IAS) 16 "Основные средства")", "Обременительные договоры - затраты на исполнение договора (Поправки к МСФО (IAS) 37)" и "Ежегодные усовершенствования Международных стандартов финансовой отчетности, период 2018 - 2020 гг." в действие на территории Российской Федерации" (зарегистрирован Минюстом России 22 марта 2021 года, регистрационный N 62828). |
| корректировок, уменьшающих (увеличивающих) стоимость предоставленных (размещенных) денежных средств, приобретенных прав требования при первоначальном признании, а также при последующей оценке стоимости указанных финансовых активов;корректировок, уменьшающих (увеличивающих) стоимость привлеченных денежных средств, выпущенных ценных бумаг при первоначальном признании, а также при последующей оценке стоимости финансовых обязательств;корректировок, уменьшающих (увеличивающих) стоимость обязательств по договорам банковской гарантии и предоставлению денежных средств;корректировок, уменьшающих (увеличивающих) стоимость долговых ценных бумаг;корректировок и переоценки, увеличивающих (уменьшающих) стоимость финансовых активов, в отношении которых распространяются требования по формированию резерва на возможные потери в соответствии с Положением Банка России от 28 июня 2017 года N 590-П "О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери по ссудам, ссудной и приравненной к ней задолженности"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 12 июля 2017 года N 47384, 3 октября 2018 года N 52308, 19 декабря 2018 года N 53053, 23 января 2019 года N 53505, 12 сентября 2019 года N 55910, 27 ноября 2019 года N 56646, и Положением Банка России от 23 октября 2017 года N 611-П "О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 15 марта 2018 года N 50381, 19 декабря 2018 года N 53054, 12 сентября 2019 года N 55911, 31 марта 2020 года N 57915 (далее - Положение Банка России N 611-П), при первоначальном признании; | корректировок, уменьшающих (увеличивающих) стоимость предоставленных (размещенных) денежных средств, приобретенных прав требования при первоначальном признании, а также при последующей оценке стоимости указанных финансовых активов;корректировок, уменьшающих (увеличивающих) стоимость привлеченных денежных средств, выпущенных ценных бумаг при первоначальном признании, а также при последующей оценке стоимости финансовых обязательств;корректировок, уменьшающих (увеличивающих) стоимость обязательств по договорам банковской гарантии и предоставлению денежных средств;корректировок, уменьшающих (увеличивающих) стоимость долговых ценных бумаг;корректировок и переоценки, увеличивающих (уменьшающих) стоимость финансовых активов, в отношении которых распространяются требования по формированию резерва на возможные потери в соответствии с Положением Банка России от 28 июня 2017 года N 590-П "О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери по ссудам, ссудной и приравненной к ней задолженности" <1> (далее - Положение Банка России N 590-П) и Положением Банка России от 23 октября 2017 года N 611-П "О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери" <2> (далее - Положение Банка России N 611-П), при первоначальном признании;--------------------------------<1> Зарегистрировано Минюстом России 12 июля 2017 года, регистрационный N 47384, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 26 июля 2018 года N 4874-У (зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2018 года, регистрационный N 52308), от 27 ноября 2018 года N 4986-У (зарегистрировано Минюстом России 19 декабря 2018 года, регистрационный N 53053), от 26 декабря 2018 года N 5043-У (зарегистрировано Минюстом России 23 января 2019 года, регистрационный N 53505), от 18 июля 2019 года N 5211-У (зарегистрировано Минюстом России 12 сентября 2019 года, регистрационный N 55910), от 16 октября 2019 года N 5288-У (зарегистрировано Минюстом России 27 ноября 2019 года, регистрационный N 56646), от 11 января 2021 года N 5690-У (зарегистрировано Минюстом России 26 апреля 2021 года, регистрационный N 63238), от 18 августа 2021 года N 5889-У (зарегистрировано Минюстом России 21 сентября 2021 года, регистрационный N 65077), от 15 февраля 2022 года N 6068-У (зарегистрировано Минюстом России 24 марта 2022 года, регистрационный N 67894), от 15 марта 2023 года N 6377-У (зарегистрировано Минюстом России 7 апреля 2023 года, регистрационный N 72915).<2> Зарегистрировано Минюстом России 15 марта 2018 года, регистрационный N 50381, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 27 ноября 2018 года N 4988-У (зарегистрировано Минюстом России 19 декабря 2018 года, регистрационный N 53054), от 18 июля 2019 года N 5212-У (зарегистрировано Минюстом России 12 сентября 2019 года, регистрационный N 55911), от 27 февраля 2020 года N 5404-У (зарегистрировано Минюстом России 31 марта 2020 года, регистрационный N 57915), от 22 апреля 2020 года N 5449-У (зарегистрировано Минюстом России 28 мая 2020 года, регистрационный N 58498). |
| переоценки, увеличивающей (уменьшающей) стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток или через прочий совокупный доход, в отношении которых распространяются требования по формированию резерва на возможные потери в соответствии с Положением Банка России N 590-П и Положением Банка России N 611-П, после их первоначального признания;переоценки, увеличивающей (уменьшающей) стоимость привлеченных денежных средств, выпущенных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток;оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки (в том числе по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход);корректировок сформированного резерва на возможные потери до суммы оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки.Головными кредитными организациями банковских групп ~~при составлении раздела 1 Отчета~~ строки 1а, 2а, 3а, 5а, 6а, 7а и 14а раздела 1 Отчета заполняются также без учета влияния переходных мер, предусмотренных в иностранных юрисдикциях дочерних организаций - нерезидентов. | переоценки, увеличивающей (уменьшающей) стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток или через прочий совокупный доход, в отношении которых распространяются требования по формированию резерва на возможные потери в соответствии с Положением Банка России N 590-П и Положением Банка России N 611-П, после их первоначального признания;переоценки, увеличивающей (уменьшающей) стоимость привлеченных денежных средств, выпущенных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток;оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки (в том числе по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход);корректировок сформированного резерва на возможные потери до суммы оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки.Головными кредитными организациями банковских групп строки 1а, 2а, 3а, 5а, 6а, 7а и 14а раздела 1 Отчета заполняются также без учета влияния переходных мер, предусмотренных в иностранных юрисдикциях дочерних организаций - нерезидентов. |
| 5. По строкам 24 и 27 раздела 1 Отчета отражаются максимальные фактические значения норматива максимального размера риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков банка (Н6), норматива максимального размера риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков банковской группы (Н21) и норматива максимального размера риска на связанное с банком лицо (группу связанных с банком лиц) (Н25), определенных в соответствии с Инструкцией Банка России N 199-И и Положением Банка России N 729-П, а также информация о количестве и длительности (в днях) нарушений кредитной организацией нормативов Н6, Н21 и Н25 в течение отчетного периода и за соответствующий отчетный период текущего и прошлого годов.6. Строки 1 - 20 раздела 1 Отчета (за исключением строк 1а, 2а, 3а, 5а, 6а, 7а и 14а) заполняются в соответствии с приведенной ниже разработочной таблицей.Разработочная таблица для заполнения строк 1 - 20 раздела 1 Отчета

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Номер строки ~~таблицы~~ | Наименование показателя | ~~Алгоритм расчета строки по данным~~ отчетности по ~~формам~~ 0409808, ~~0409813,~~ таблицы 10.1 приложения к Указанию N 4482-У ~~(номер~~ строки~~)~~ или иной алгоритм~~, в соответствии с которым производится заполнение~~ |
| 1 | 2 | 3 |
| Капитал, тыс. руб. |
| 1 | Базовый капитал | ~~строка~~ 29 раздела 1 ~~формы~~ 0409808 |
| 2 | Основной капитал | ~~строка~~ 45 раздела 1 ~~формы~~ 0409808 |
| 3 | Собственные средства (капитал) | ~~строка~~ 59 раздела 1 ~~формы~~ 0409808 |
| Активы, взвешенные по уровню риска, тыс. руб. |
| 4 | Активы, взвешенные по уровню риска | ~~строка~~ 60.3 раздела 1 ~~формы~~ 0409808 |
| Нормативы достаточности капитала, ~~процент~~ |
| 5 | Норматив достаточности базового капитала Н1.1 (Н20.1) | ~~строка~~ 61 раздела 1 ~~формы~~ 0409808 |
| 6 | Норматив достаточности основного капитала Н1.~~1~~ (Н20.~~1~~) | ~~строка~~ 62 раздела 1 ~~формы~~ 0409808 |
| 7 | Норматив достаточности собственных средств (капитала) Н1.0 (Н1.3, Н20.1) | ~~строка~~ 63 раздела 1 ~~формы~~ 0409808 |
| Надбавки к базовому капиталу (в процентах от суммы активов, взвешенных по уровню риска), ~~процент~~ |
| 8 | Надбавка поддержания достаточности капитала | ~~строка~~ 65 раздела 1 ~~формы~~ 0409808 |
| 9 | Антициклическая надбавка | ~~строка~~ 66 раздела 1 ~~формы~~ 0409808 |
| 10 | Надбавка за системную значимость | ~~строка~~ 67 раздела 1 ~~формы~~ 0409808 |
| 11 | Надбавки к нормативам достаточности собственных средств (капитала), всего | ~~сумма~~ строк 8, 9~~,~~ 10 настоящей таблицы |
| 12 | Базовый капитал, доступный для направления на поддержание надбавок к нормативам достаточности собственных средств (капитала) | ~~строка~~ 68 раздела 1 ~~формы~~ 0409808 |
| Норматив финансового рычага |
| 13 | Величина балансовых активов и внебалансовых требований под риском для расчета норматива финансового рычага, тыс. руб. | ~~строка~~ 21 подраздела 2.2~~. формы 0409813~~ |
| 14 | Норматив финансового рычага банка Н1.4 (Н20.4), ~~процент~~ | ~~строка~~ 22 подраздела 2.2~~. формы 0409813~~ либо значение норматива Н1.4 (Н20.4) в разделе 3 ~~формы~~ 0409135 |
| Норматив краткосрочной ликвидности |
| 15 | Высоколиквидные активы, тыс. руб. | ~~строка~~ 21 раздела 3 ~~формы 0409813~~ |
| 16 | Чистый ожидаемый отток денежных средств, тыс. руб. | ~~строка~~ 22 раздела 3 ~~формы 0409813~~ |
| 17 | Норматив краткосрочной ликвидности Н26 (Н27), ~~процент~~ | ~~строка~~ 23 раздела 3 ~~формы 0409813~~ |
| Норматив структурной ликвидности (норматив чистого стабильного фондирования) ~~Н28 (Н29)~~ |
| 18 | Имеющееся стабильное фондирование (ИСФ), тыс. руб. | ~~строка~~ 14 таблицы 10.1 приложения к Указанию N 4482-У |
| 19 | Требуемое стабильное фондирование (ТСФ), тыс. руб. | ~~строка~~ 33 таблицы 10.1 приложения к Указанию N 4482-У |
| 20 | Норматив структурной ликвидности (норматив чистого стабильного фондирования) Н28 (Н29), ~~процент~~ | с~~трока~~ 34 таблицы 10.1 приложения к Указанию N 4482-У |

 | 5. По строкам 24 и 27 раздела 1 Отчета отражаются максимальные фактические значения норматива максимального размера риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков банка (далее - норматив Н6), норматива максимального размера риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков банковской группы (далее - норматив Н21) и норматива максимального размера риска на связанное с банком лицо (группу связанных с банком лиц) (далее - норматив Н25), определенных в соответствии с Инструкцией Банка России N 199-И и Положением Банка России N 729-П, а также информация о количестве и длительности (в днях) нарушений кредитной организацией нормативов Н6, Н21 и Н25 в течение отчетного периода и за соответствующий отчетный период текущего и прошлого годов.6. Строки 1 - 20 раздела 1 Отчета (за исключением строк 1а, 2а, 3а, 5а, 6а, 7а и 14а) заполняются в соответствии с приведенной ниже разработочной таблицей.Разработочная таблица для заполнения строк 1 - 20 раздела 1 Отчета

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование показателя | Данные отчетности по форме 0409808 <1>, Отчета, таблицы 10.1 приложения к Указанию Банка России N 4482-У <2>, в соответствии с которыми заполняются строки 1 - 20 раздела 1 Отчета, или иной алгоритм их заполнения |
| 1 | 2 | 3 |
| Капитал, тыс. руб. |
| 1 | Базовый капитал | Строка 29 раздела 1 отчетности по форме 0409808 |
| 2 | Основной капитал | Строка 45 раздела 1 отчетности по форме 0409808 |
| 3 | Собственные средства (капитал) | Строка 59 раздела 1 отчетности по форме 0409808 |
| Активы, взвешенные по уровню риска, тыс. руб. |
| 4 | Активы, взвешенные по уровню риска | Строка 60.3 раздела 1 отчетности по форме 0409808 |
| Нормативы достаточности капитала, процентов |
| 5 | Норматив достаточности базового капитала Н1.1 (Н20.1) | Строка 61 раздела 1 отчетности по форме 0409808 |
| 6 | Норматив достаточности основного капитала Н1.2 (Н20.2) | Строка 62 раздела 1 отчетности по форме 0409808 |
| 7 | Норматив достаточности собственных средств (капитала) Н1.0 (Н1.3, Н20.1) | Строка 63 раздела 1 отчетности по форме 0409808 |
| Надбавки к базовому капиталу (в процентах от суммы активов, взвешенных по уровню риска), процентов |

--------------------------------<1> Отчетность по форме 0409808 "Отчет об уровне достаточности капитала для покрытия рисков (публикуемая форма)" (далее - отчетность по форме 0409808).<2> Указание Банка России от 7 августа 2017 года N 4482-У "О форме и порядке раскрытия кредитной организацией (головной кредитной организацией банковской группы) информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом" (зарегистрировано Минюстом России 1 ноября 2017 года, регистрационный N 48769, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 5 июня 2018 года N 4813-У (зарегистрировано Минюстом России 29 июня 2018 года, регистрационный N 51480), от 12 ноября 2018 года N 4967-У (зарегистрировано Минюстом России 21 февраля 2019 года, регистрационный N 53860), от 23 марта 2020 года N 5416-У (зарегистрировано Минюстом России 10 июля 2020 года, регистрационный N 58908), от 19 августа 2021 года N 5896-У (зарегистрировано Минюстом России 22 сентября 2021 года, регистрационный N 65093), от 16 ноября 2021 года N 5994-У (зарегистрировано Минюстом России 14 марта 2022 года, регистрационный N 67724) (далее - Указание Банка России N 4482-У).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 |
| 8 | Надбавка поддержания достаточности капитала | Строка 65 раздела 1 отчетности по форме 0409808 |
| 9 | Антициклическая надбавка | Строка 66 раздела 1 отчетности по форме 0409808 |
| 10 | Надбавка за системную значимость | Строка 67 раздела 1 отчетности по форме 0409808 |
| 11 | Надбавки к нормативам достаточности собственных средств (капитала), всего | Сумма строк 8, 9 и 10 настоящей таблицы |
| 12 | Базовый капитал, доступный для направления на поддержание надбавок к нормативам достаточности собственных средств (капитала) | Строка 68 раздела 1 отчетности по форме 0409808 |
| Норматив финансового рычага |
| 13 | Величина балансовых активов и внебалансовых требований под риском для расчета норматива финансового рычага, тыс. руб. | Строка 21 подраздела 2.2 Отчета |
| 14 | Норматив финансового рычага банка (Н1.4), банковской группы (Н20.4), процентов | Строка 22 подраздела 2.2 Отчета либо значение норматива финансового рычага банка (Н1.4), банковской группы (Н20.4) в разделе 3 отчетности по форме 0409135 <1> |
| Норматив краткосрочной ликвидности |
| 15 | Высоколиквидные активы, тыс. руб. | Строка 21 раздела 3 Отчета |
| 16 | Чистый ожидаемый отток денежных средств, тыс. руб. | Строка 22 раздела 3 Отчета |
| 17 | Норматив краткосрочной ликвидности Н26 (Н27), процентов | Строка 23 раздела 3 Отчета |
| Норматив структурной ликвидности (норматив чистого стабильного фондирования) |
| 18 | Имеющееся стабильное фондирование (ИСФ), тыс. руб. | Строка 14 таблицы 10.1 приложения к Указанию Банка России N 4482-У |
| 19 | Требуемое стабильное фондирование (ТСФ), тыс. руб. | Строка 33 таблицы 10.1 приложения к Указанию Банка России N 4482-У |
| 20 | Норматив структурной ликвидности (норматив чистого стабильного фондирования) Н28 (Н29), процентов | Строка 34 таблицы 10.1 приложения к Указанию Банка России N 4482-У |

 |
|  | --------------------------------<1> Отчетность по форме 0409135 "Информация об обязательных нормативах и о других показателях деятельности кредитной организации" (далее - отчетность по форме 0409135). |
| 7. В графе 3 разделов 1, 2 и 3 Отчета указывается номер пояснения к годовой (промежуточной) бухгалтерской (финансовой) отчетности кредитной организации, которое содержит пояснительную информацию по соответствующей статье Отчета, по банковской группе - номер раздела информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом, составленной в соответствии с Указанием Банка России N 4481-У. В случае если такая информация содержится в нескольких пояснениях, их номера указываются через запятую.8. Раздел 2 Отчета составляется и подлежит раскрытию кредитными организациями (за исключением небанковских кредитных организаций и банков с базовой лицензией) и головными кредитными организациями банковских групп. Строка 6 подраздела 2.2 Отчета заполнению не подлежит.8.1. Строки подраздела 2.1 Отчета заполняются с учетом следующего~~.~~ | 7. В графе 3 разделов 1, 2 и 3 Отчета указывается номер пояснения к годовой (промежуточной) бухгалтерской (финансовой) отчетности кредитной организации, которое содержит пояснительную информацию по соответствующей статье Отчета, по банковской группе - номер раздела информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом, составленной в соответствии с Указанием Банка России N 4481-У. В случае если такая информация содержится в нескольких пояснениях, их номера указываются через запятую.8. Раздел 2 Отчета составляется и подлежит раскрытию кредитными организациями (за исключением небанковских кредитных организаций и банков с базовой лицензией) и головными кредитными организациями банковских групп. Строка 6 подраздела 2.2 Отчета заполнению не подлежит.8.1. Строки подраздела 2.1 раздела 2 Отчета заполняются с учетом следующего: |
| 8.1.1. По строке 1 подраздела 2.1 Отчета кредитной организации приводятся данные графы 4 строки 14 отчетности по форме 0409806 "Бухгалтерский баланс (публикуемая форма)" на соответствующую отчетную дату. По строке 1 подраздела 2.1 Отчета банковской группы приводятся данные графы ~~9~~ строки 15 отчетности по форме 0409802 "Консолидированный балансовый отчет" (далее - отчетность по форме 0409802) на соответствующую отчетную дату.8.1.2. Строка 2 подраздела 2.1 Отчета кредитной организации не заполняется. В строке 2 подраздела 2.1 Отчета банковской группы приводятся данные по вложениям в капитал неконсолидируемых участников банковской группы, определенных в соответствии с Положением Банка России N 729-П. | 8.1.1. По строке 1 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета кредитной организации приводятся данные графы 4 строки 14 отчетности по форме 0409806 "Бухгалтерский баланс (публикуемая форма)" на соответствующую отчетную дату. По строке 1 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета банковской группы приводятся данные графы 23 строки 15 отчетности по форме 0409802 "Консолидированный балансовый отчет" (далее - отчетность по форме 0409802) на соответствующую отчетную дату.8.1.2. Строка 2 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета кредитной организации не заполняется. В строке 2 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета банковской группы приводятся данные по вложениям в капитал неконсолидируемых участников банковской группы, определенных в соответствии с Положением Банка России N 729-П. |
| 8.1.3. По строке 3 подраздела 2.1 отражается значение кода 8774 ~~приложения~~ 1 к Инструкции Банка России N 199-И. | 8.1.3. По строке 3 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета отражается значение кода "8774", предусмотренного приложением 1 к Инструкции Банка России N 199-И. |
| 8.1.4. По строке 4 подраздела 2.1 Отчета кредитной организации отражается разность значения, указанного по строке 11 подраздела 2.2 Отчета кредитной организации, и остатка по балансовому счету N 52601 отчетности по форме 0409101 "Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации" ~~(далее - отчетность по форме 0409101)~~ на соответствующую отчетную дату ~~с учетом знака (положительного~~ или ~~отрицательного)~~. По строке 4 Отчета банковской группы отражается разность значений, указанных по строке 11 подраздела 2.2 Отчета банковской группы и в графе ~~9~~ строки ~~4.1~~ отчетности по форме 0409802 (в части ~~производных финансовых инструментов~~, от которых ожидается получение экономических выгод, на соответствующую отчетную дату ~~с учетом знака (положительного~~ или ~~отрицательного)~~. | 8.1.4. По строке 4 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета кредитной организации отражается разность значения, указанного по строке 11 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета кредитной организации, и остатка по балансовому счету N 52601 отчетности по форме 0409101 "Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации" на соответствующую отчетную дату со знаком "+" (плюс) или "-" (минус). По строке 4 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета банковской группы отражается разность значений, указанных по строке 11 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета банковской группы и в графе 23 строки 6.4 отчетности по форме 0409802 (в части ПФИ, от которых ожидается получение экономических выгод), на соответствующую отчетную дату со знаком "+" (плюс) или "-" (минус). |
| 8.1.5. По строке 5 подраздела 2.1 Отчета отражается сумма значений по строкам 14 и 15 подраздела 2.2 Отчета за вычетом значения по строке 13 подраздела 2.2 Отчета ~~с учетом знака (положительного~~ или ~~отрицательного)~~. | 8.1.5. По строке 5 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета отражается сумма значений, указанных по строкам 14 и 15 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета, за вычетом значения, указанного по строке 13 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета, со знаком "+" (плюс) или "-" (минус). |
| 8.1.6. По строке 6 подраздела 2.1 Отчета отражается сумма двух следующих значений:сумм условных обязательств кредитного характера, указанных в пунктах 4 - 6 приложения 2 к Инструкции Банка России N 199-И, отраженных на внебалансовых счетах, за вычетом резерва на возможные потери, сформированного в соответствии с Положением Банка России ~~от 23 октября 2017 года~~ N 611-П ~~"О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 марта 2018 года N 50381 (далее - Положение Банка России N 611-П)~~, умноженных на коэффициенты, установленные соответственно в абзацах втором - четвертом пункта 2 приложения 2 к Инструкции Банка России N 199-И; | 8.1.6. По строке 6 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета отражается сумма двух следующих значений:сумм условных обязательств кредитного характера, указанных в пунктах 4 - 6 приложения 2 к Инструкции Банка России N 199-И (в пунктах 4 - 7 приложения 11 к Инструкции Банка России N 199-И в случае принятия банком решения согласно пункту 1.7 Инструкции Банка России N 199-И), отраженных на внебалансовых счетах, за вычетом резерва на возможные потери, сформированного в соответствии с Положением Банка России N 611-П, умноженных на коэффициенты, установленные соответственно в абзацах втором - четвертом пункта 2 приложения 2 к Инструкции Банка России N 199-И (в абзацах втором - четвертом пункта 2 приложения 11 к Инструкции Банка России N 199-И в случае принятия банком решения согласно пункту 1.7 Инструкции Банка России N 199-И); |
| сумм условных обязательств кредитного характера, указанных в пункте 7 приложения 2 к Инструкции Банка России N 199-И, отраженных на внебалансовых счетах, за вычетом резерва на возможные потери, сформированного в соответствии с Положением Банка России N 611-П, умноженных на коэффициент 0,1.8.1.7. По строке 7 подраздела 2.1 Отчета отражается сумма:остатков (их частей) на балансовых счетах 10601, 30202, 30208, 30211, 30228, 30235, 47468, 47469, 50905;активного сальдо, сложившегося по балансовым счетам 303, 40111 - 40110;~~значение~~ расшифровки A40109/5.1 формы отчетности 0409110 "Расшифровки отдельных показателей деятельности кредитной организации";суммы средств, рассчитанной по кодам 8732, 8893.2, 8936, 8947 по данным раздела 1 ~~формы~~ отчетности 0409135 ~~"Информация об обязательных нормативах и о других показателях деятельности кредитных организаций"~~;значения по строке 2 подраздела 2.2 Отчета.8.1.8. По строке 8 подраздела 2.1 Отчета отражается сумма значений по строкам 1, 4, 5 и 6 ~~с учетом знака (положительного~~ или ~~отрицательного~~) за вычетом значений по строкам 2, 3 и 7. | сумм условных обязательств кредитного характера, указанных в пункте 7 приложения 2 к Инструкции Банка России N 199-И, отраженных на внебалансовых счетах, за вычетом резерва на возможные потери, сформированного в соответствии с Положением Банка России N 611-П, умноженных на коэффициент "0,1".8.1.7. По строке 7 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета отражается сумма:остатков (их частей) на балансовых счетах N N 10601, 30202, 30208, 30211, 30228, 30235, 47468, 47469, 50905;активного сальдо, сложившегося по балансовым счетам N N 303, 40111 - 40110;значения расшифровки А40109/5.1 формы отчетности 0409110 "Расшифровки отдельных показателей деятельности кредитной организации";суммы средств, рассчитанной по кодам "8732" (по коду "8647" в случае принятия банком решения согласно пункту 1.7 Инструкции Банка России N 199-И), 8893.2, 8936, 8947 по данным раздела 1 отчетности по форме 0409135;значения, указанного по строке 2 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета.8.1.8. По строке 8 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета отражается сумма значений, указанных по строкам 1, 4, 5 и 6 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета, со знаком "+" (плюс) или "-" (минус) за вычетом значений, указанных по строкам 2, 3 и 7 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета. |
| 8.2. Строки подраздела 2.2 Отчета заполняются с учетом следующего~~.~~ | 8.2. Строки подраздела 2.2 раздела 2 Отчета заполняются с учетом следующего: |
| 8.2.1. По строке 1 подраздела 2.2 Отчета отражается значение кода 8773 ~~приложения~~ 1 к Инструкции Банка России N 199-И (за исключением суммы требований, включенных в расчет строки 15 подраздела 2.2 Отчета) за вычетом значения по строке 3 подраздела 2.1 Отчета. | 8.2.1. По строке 1 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается значение кода "8773", предусмотренного приложением 1 к Инструкции Банка России N 199-И (за исключением суммы требований, включенных в расчет строки 15 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета) за вычетом значения, указанного по строке 3 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета. |
| Активы, являющиеся обеспечением по сделкам кредитования ценными бумагами и сделкам с ПФИ в соответствии с подпунктами 8.2.3 - 8.2.12 настоящего пункта, не подлежащие включению в значение по строкам 4 - 16, отражаются по строке 1 подраздела 2.2 Отчета.8.2.2. По строке 2 подраздела 2.2 Отчета отражается значение кода 8775 ~~приложения~~ 1 к Инструкции Банка России N 199-И. | Активы, являющиеся обеспечением по сделкам кредитования ценными бумагами и сделкам с ПФИ в соответствии с подпунктами 8.2.3 - 8.2.12 настоящего пункта, не подлежащие включению в значение, указанное по строкам 4 - 16, отражаются по строке 1 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета.8.2.2. По строке 2 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается значение кода "8775", предусмотренного приложением 1 к Инструкции Банка России N 199-И. |
| 8.2.3. По строкам 4 - 11 подраздела 2.2 Отчета отражаются компоненты расчета риска по заключенным на биржевом и внебиржевом рынках договорам, указанным в абзаце первом пункта 1 приложения 10 к Инструкции Банка России N 199-И. По строке 4 Отчета отражается величина текущего кредитного риска по ПФИ, рассчитанная кредитной организацией в соответствии с пунктом 3 приложения 10 к Инструкции Банка России N 199-И (показатель ВТРК). | 8.2.3. По строкам 4 - 11 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражаются компоненты расчета риска по заключенным на биржевом и внебиржевом рынках договорам, указанным в абзаце первом пункта 1 приложения 10 к Инструкции Банка России N 199-И. По строке 4 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается величина текущего кредитного риска по ПФИ, рассчитанная кредитной организацией в соответствии с пунктом 3 приложения 10 к Инструкции Банка России N 199-И (показатель ВТРК). |
| 8.2.4. По строке 5 подраздела 2.2 Отчета отражается потенциальный кредитный риск по ПФИ, рассчитанный в соответствии с пунктом 4 приложения 10 к Инструкции Банка России N 199-И (показатель ВПКР). | 8.2.4. По строке 5 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается потенциальный кредитный риск по ПФИ, рассчитанный в соответствии с пунктом 4 приложения 10 к Инструкции Банка России N 199-И (показатель ВПКР). |
| 8.2.5. По строке 7 подраздела 2.2 Отчета отражается сумма перечисленной вариационной маржи в случаях, удовлетворяющих условиям, перечисленным в абзацах шестом - восьмом пункта 3 приложения 10 к Инструкции Банка России N 199-И.8.2.6. По строке 8 подраздела 2.2 Отчета отражается поправка на сумму расчетов банка - участника клиринга с центральным контрагентом, соответствующим условиям кода 8846, в части исполнения сделок клиентов, а именно требования банка к центральному контрагенту, возникшие в рамках осуществления брокерской деятельности по заключению договоров, являющихся ПФИ, в соответствии с Федеральным законом от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг" ~~(Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 17, ст. 1918; 2001, N 33, ст. 3424; 2002, N 52, ст. 5141; 2004, N 27, ст. 2711; N 31, ст. 3225; 2005, N 11, ст. 900; N 25, ст. 2426; 2006, N 1, ст. 5; N 2, ст. 172; N 17, ст. 1780; N 31, ст. 3437; N 43, ст. 4412; 2007, N 1, ст. 45; N 18, ст. 2117; N 22, ст. 2563; N 41, ст. 4845; N 50, ст. 6247; 2008, N 52, ст. 6221; 2009, N 1, ст. 28; N 18, ст. 2154; N 23, ст. 2770; N 29, ст. 3642; N 48, ст. 5731; N 52, ст. 6428; 2010, N 17, ст. 1988; N 31, ст. 4193; N 41, ст. 5193; 2011, N 7, ст. 905; N 23, ст. 3262; N 29, ст. 4291; N 48, ст. 6728; N 49, ст. 7040; N 50, ст. 7357; 2012, N 25, ст. 3269; N 31, ст. 4334; N 53, ст. 7607; 2013, N 26, ст. 3207; N 30, ст. 4043, ст. 4082, ст. 4084; N 51, ст. 6699; N 52, ст. 6985; 2014, N 30, ст. 4219; 2015, N 1, ст. 13; N 14, ст. 2022; N 27, ст. 4001; N 29, ст. 4348, ст. 4357; 2016, N 1, ст. 50, ст. 81; N 27, ст. 4225; 2017, N 25, ст. 3592; N 27, ст. 3925; N 30, ст. 4444; N 48, ст. 7052; N 52, ст. 7920; 2018, N 1, ст. 65, ст. 70; N 17, ст. 2424; N 18, ст. 2560; N 32, ст. 5088)~~, если в соответствии с заключенными ~~договорами~~ с клиентами банк не имеет перед ними обязательств по возмещению ущерба в случае банкротства такого центрального контрагента. | 8.2.5. По строке 7 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается сумма перечисленной вариационной маржи в случаях, удовлетворяющих условиям, перечисленным в абзацах шестом - восьмом пункта 3 приложения 10 к Инструкции Банка России N 199-И.8.2.6. По строке 8 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается поправка на сумму расчетов банка - участника клиринга с центральным контрагентом, соответствующим условиям кода "8846", в части исполнения сделок клиентов, а именно требования банка к центральному контрагенту, возникшие в рамках осуществления брокерской деятельности по заключению договоров, являющихся ПФИ, в соответствии с Федеральным законом от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", если в соответствии с договорами, заключенными с клиентами, банк не имеет перед ними обязательств по возмещению ущерба в случае банкротства такого центрального контрагента. |
| 8.2.7. По строке 9 подраздела 2.2 Отчета отражается величина показателя ВКРб, рассчитанная в соответствии с абзацем первым пункта 5 приложения 10 к Инструкции Банка России N 199-И. | 8.2.7. По строке 9 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается величина кредитного риска в отношении базисного актива по выпущенным кредитным ПФИ (показателя ВКРб), рассчитанная в соответствии с абзацем первым пункта 5 приложения 10 к Инструкции Банка России N 199-И. |
| 8.2.8. По строке 10 подраздела 2.2 Отчета отражается поправка суммы проданной кредитной защиты в части выпущенных кредитных ПФИ, определенная в соответствии с ~~требованиями абзацев второго~~ - ~~пятого~~ пункта 5 приложения 10 к Инструкции Банка России N 199-И.8.2.9. По строке 12 подраздела 2.2 Отчета отражается значение кода 8777 ~~приложения~~ 1 к Инструкции Банка России N 199-И за вычетом значения по строке 15 подраздела 2.2 Отчета. | 8.2.8. По строке 10 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается поправка суммы проданной кредитной защиты в части выпущенных кредитных ПФИ, определенная в соответствии с абзацами вторым - пятым пункта 5 приложения 10 к Инструкции Банка России N 199-И.8.2.9. По строке 12 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается значение кода "8777", предусмотренного приложением 1 к Инструкции Банка России N 199-И, за вычетом значения, указанного по строке 15 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета. |
| 8.2.10. По строке 13 подраздела 2.2 Отчета отражается значение кода 8778 ~~приложения~~ 1 к Инструкции Банка России N 199-И. | 8.2.10. По строке 13 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается значение кода "8778", предусмотренного приложением 1 к Инструкции Банка России N 199-И. |
| 8.2.11. По строке 14 подраздела 2.2 Отчета отражается значение кода 8779 ~~приложения~~ 1 к Инструкции Банка России N 199-И. | 8.2.11. По строке 14 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается значение кода "8779", предусмотренного приложением 1 к Инструкции Банка России N 199-И. |
| 8.2.12. По строке 15 подраздела 2.2 Отчета отражается величина риска по гарантийным операциям кредитования ценными бумагами по договорам, заключенным в соответствии с правом иностранного государства, нормами международного договора или обычаями делового оборота, когда банк, не являясь стороной сделки, гарантирует одной из сторон сделки ее исполнение другой стороной только в части превышения обязательств второй стороны над требованиями первой стороны. Определение величины риска по таким сделкам осуществляется в соответствии с кодом 8779 ~~приложения~~ 1 к Инструкции Банка России N 199-И.8.2.13. По строке 17 подраздела 2.2 Отчета отражается общая величина условных обязательств кредитного характера, указанных в пунктах 4 - 7 приложения 2 к Инструкции Банка России N 199-И (за исключением обязательств, принимаемых в уменьшение источников основного капитала банка в соответствии с подпунктами 2.2.11 и 2.4.6 пункта 2 Положения Банка России от 4 июля 2018 года N 646-П "О методике определения собственных средств (капитала) кредитных организаций ("Базель III")"~~, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации~~ 10 сентября 2018 года N 52122 (далее - Положение Банка России N 646-П), в сумме, отраженной на внебалансовых счетах, за вычетом резерва на возможные потери, сформированного в соответствии с Положением Банка России N 611-П или Положением Банка России N 462-П. | 8.2.12. По строке 15 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается величина риска по гарантийным операциям кредитования ценными бумагами по договорам, заключенным в соответствии с правом иностранного государства, нормами международного договора или обычаями делового оборота, когда банк, не являясь стороной сделки, гарантирует одной из сторон сделки ее исполнение другой стороной только в части превышения обязательств второй стороны над требованиями первой стороны. Определение величины риска по таким сделкам осуществляется в соответствии с кодом "8779", предусмотренным приложением 1 к Инструкции Банка России N 199-И.8.2.13. По строке 17 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается общая величина условных обязательств кредитного характера, указанных в пунктах 4 - 7 приложения 2 к Инструкции Банка России N 199-И (в пунктах 4 - 7 приложения 11 к Инструкции Банка России N 199-И в случае принятия банком решения согласно пункту 1.7 Инструкции Банка России N 199-И) (за исключением обязательств, принимаемых в уменьшение источников основного капитала банка в соответствии с подпунктами 2.2.11 и 2.4.6 пункта 2 Положения Банка России от 4 июля 2018 года N 646-П "О методике определения собственных средств (капитала) кредитных организаций ("Базель III")" <1> (далее - Положение Банка России N 646-П), в сумме, отраженной на внебалансовых счетах, за вычетом резерва на возможные потери, сформированного в соответствии с Положением Банка России N 611-П или Положением Банка России N 462-П.--------------------------------<1> Зарегистрировано Минюстом России 10 сентября 2018 года, регистрационный N 52122, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 27 ноября 2018 года N 4987-У (зарегистрировано Минюстом России 19 декабря 2018 года, регистрационный N 53064), от 6 июня 2019 года N 5163-У (зарегистрировано Минюстом России 30 сентября 2019 года, регистрационный N 56084), от 30 июня 2020 года N 5492-У (зарегистрировано Минюстом России 30 июля 2020 года, регистрационный N 59121). |
| 8.2.14. По строке 18 подраздела 2.2 Отчета отражается разность значений по строке 17 подраздела 2.2 Отчета и строке 6 подраздела 2.1 Отчета. | 8.2.14. По строке 18 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается разность значений, указанных по строке 17 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета и в строке 6 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета. |
| Гарантийные операции кредитования ценными бумагами не отражаются по строкам 17 и 18 подраздела 2.2 Отчета.8.2.15. По строке 20 подраздела 2.2 Отчета отражается значение величины основного капитала банка, определенной в соответствии с Положением Банка России N 646-П, банковской группы - в соответствии с Положением Банка России N 729-П.8.2.16. По строке 22 подраздела 2.2 Отчета отражается значение норматива финансового рычага Н1.4 за отчетный квартал, рассчитанное как отношение значения по строке 20 к значению по строке 21, выраженное в процентах. | Гарантийные операции кредитования ценными бумагами не отражаются по строкам 17 и 18 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета.8.2.15. По строке 20 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается значение величины основного капитала банка, определенной в соответствии с Положением Банка России N 646-П, банковской группы - в соответствии с Положением Банка России N 729-П.8.2.16. По строке 22 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета отражается значение норматива финансового рычага (Н1.4) за отчетный квартал, рассчитанное как отношение значения, указанного по строке 20 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета, к значению, указанному по строке 21 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета, выраженное в процентах. |
| 9. Раздел 3 Отчета составляется в соответствии с Положением Банка России от 30 мая 2014 года N 421-П "О порядке расчета показателя краткосрочной ликвидности ("Базель III")"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 25 июня 2014 года N 32844, 11 декабря 2014 года N 35134, 25 декабря 2015 года N 40282, Положением Банка России от 3 декабря 2015 года N 510-П "О порядке расчета норматива краткосрочной ликвидности ("Базель III") системно значимыми кредитными организациями"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 28 декабря 2015 года N 40319 (далее - Положение Банка России N 510-П), на основе Разработочной таблицы для составления раздела 3 Отчета настоящего пункта и подлежит раскрытию кредитными организациями, головными кредитными организациями банковских групп, которые обязаны выполнять требование о соблюдении числового значения норматива краткосрочной ликвидности. Кредитной организацией, являющейся головной в составе банковской группы, раздел 3 Отчета составляется только на консолидированной основе в целях раскрытия информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом в соответствии с Указанием Банка России N 4481-У. | 9. Раздел 3 Отчета составляется в соответствии с Положением Банка России от 30 мая 2014 года N 421-П "О порядке расчета показателя краткосрочной ликвидности ("Базель III")" <2>, Положением Банка России от 3 декабря 2015 года N 510-П "О порядке расчета норматива краткосрочной ликвидности ("Базель III") системно значимыми кредитными организациями" <1> (далее - Положение Банка России N 510-П), на основе Разработочной таблицы для составления раздела 3 Отчета настоящего пункта и подлежит раскрытию кредитными организациями, головными кредитными организациями банковских групп, которые обязаны выполнять требование о соблюдении числового значения норматива краткосрочной ликвидности. Кредитной организацией, являющейся головной в составе банковской группы, раздел 3 Отчета составляется только на консолидированной основе в целях раскрытия информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом в соответствии с Указанием Банка России N 4481-У.--------------------------------<2> Зарегистрировано Минюстом России 25 июня 2014 года, регистрационный N 32844, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 25 ноября 2014 года N 3452-У (зарегистрировано Минюстом России 11 декабря 2014 года, регистрационный N 35134), от 1 декабря 2015 года N 3872-У (зарегистрировано Минюстом России 25 декабря 2015 года, регистрационный N 40282), от 6 июня 2019 года N 5164-У (зарегистрировано Минюстом России 2 сентября 2019 года, регистрационный N 55800), от 27 февраля 2020 года N 5404-У (зарегистрировано Минюстом России 31 марта 2020 года, регистрационный N 57915), от 11 октября 2021 года N 5971-У (зарегистрировано Минюстом России 26 ноября 2021 года, регистрационный N 65999).<1> Зарегистрировано Минюстом России 28 декабря 2015 года, регистрационный N 40319, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 6 июня 2019 года N 5165-У (зарегистрировано Минюстом России 2 сентября 2019 года, регистрационный N 55801), от 3 августа 2020 года N 5520-У (зарегистрировано Минюстом России 3 ноября 2020 года, регистрационный N 60730), от 11 октября 2021 года N 5972-У (зарегистрировано Минюстом России 26 ноября 2021 года, регистрационный N 66002). |
| Показатели раздела 3 Отчета определяются как среднее арифметическое значений соответствующих статей за каждый операционный день квартала в соответствии с Порядком составления и представления отчетности по форме 0409122 "Расчет показателя краткосрочной ликвидности ("Базель III")" с учетом особенностей расчета норматива краткосрочной ликвидности, установленных Положением Банка России N 510-П, и Порядком составления и представления отчетности по форме 0409135 ~~"Информация об обязательных нормативах и о других показателях деятельности кредитной организации"~~ (Порядком составления и представления отчетности по форме 0409805 "Расчет собственных средств (капитала) и значений обязательных нормативов банковской группы"). | Показатели раздела 3 Отчета определяются как среднее арифметическое значений соответствующих статей за каждый операционный день квартала в соответствии с Порядком составления и представления отчетности по форме 0409122 "Расчет показателя краткосрочной ликвидности ("Базель III")" (далее - отчетность по форме 0409122) с учетом особенностей расчета норматива краткосрочной ликвидности, установленных Положением Банка России N 510-П, и Порядком составления и представления отчетности по форме 0409135 (Порядком составления и представления отчетности по форме 0409805 "Расчет собственных средств (капитала) и значений обязательных нормативов банковской группы"). |
| По состоянию на 1 апреля отчетного года в раздел 3 Отчета включается и раскрывается информация за первый квартал отчетного года, по состоянию на 1 июля отчетного года - за первый и второй кварталы отчетного года, по состоянию на 1 октября отчетного года - за первый, второй и третий кварталы отчетного года, по состоянию на 1 января - за все четыре квартала отчетного года. В целях раскрытия в разделе 3 Отчета информации ~~по нескольким кварталам~~ Отчет дополняется необходимым количеством граф.Разработочная таблица для ~~составления~~ раздела 3 Отчета

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование показателя | ~~Алгоритм расчета по данным~~ отчетности по форме 0409122 или иной алгоритм~~, в соответствии с которым производится заполнение Отчета~~ |
| величина требований (обязательств) (графа 4 Отчета) | взвешенная величина требований (обязательств) (графа 5 Отчета) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| ВЫСОКОКАЧЕСТВЕННЫЕ ЛИКВИДНЫЕ АКТИВЫ |
| 1 | Высоколиквидные активы (ВЛА) с учетом дополнительных требований (активов), включенных в числитель Н26 (Н27) | X | ~~сумма значений по графе 5~~ строк 1.1, 1.2, 1.3 и дополнительные требования (активы), включенные в числитель Н26 (Н27) |
| ОЖИДАЕМЫЕ ОТТОКИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ |
| 2 | Денежные средства физических лиц, всего,в том числе: | ~~графа~~ 3 строки 2.1 | ~~графа~~ 5 строки 2.1 |
| 3 | стабильные средства | ~~графа~~ 3 строки 2.1.1 | ~~графа~~ 5 строки 2.1.1 |
| 4 | нестабильные средства | ~~графа~~ 3 строки 2.1.2 | ~~графа~~ 5 строки 2.1.2 |
| 5 | Денежные средства клиентов, привлеченные без обеспечения, всего,в том числе: | ~~графа~~ 3 строки 2.2 | ~~графа~~ 5 строки 2.2 |
| 6 | операционные депозиты | ~~графа~~ 3 строки 2.2.2 | ~~графа~~ 5 строки 2.2.2 |
| 7 | депозиты, не относящиеся к операционным(прочие депозиты) | ~~сумма~~ строк 2.2.1, 2.2.3, 2.2.4, 2.2.5 (за исключением 2.2.5.4) по графе 3 | ~~сумма~~ строк 2.2.1, 2.2.3, 2.2.4, 2.2.5 (за исключением 2.2.5.4) по графе 5 |
| 8 | необеспеченные долговые обязательства | ~~графа~~ 3 строки 2.2.5.4 | ~~графа~~ 5 строки 2.2.5.4 |
| 9 | Денежные средства клиентов, привлеченные под обеспечение | X | г~~рафа~~ 5 строки 2.3 |
| 10 | Дополнительно ожидаемые оттоки денежных средств, всего,в том числе: | ~~сумма~~ строк ~~с~~ 2.4.1 ~~по~~ 2.4.10 по графе 3 | ~~сумма~~ строк ~~с~~ 2.4.1 ~~по~~ 2.4.10 по графе 5 |
| 11 | по ~~производным финансовым инструментам~~ и в связи с потенциальной потребностью во внесении дополнительного обеспечения | ~~сумма~~ строк ~~с~~ 2.4.1 ~~по~~ 2.4.7 по графе 3 | ~~сумма~~ строк ~~с~~ 2.4.1 ~~по~~ 2.4.7 по графе 5 |
| 12 | связанные с потерей фондирования по обеспеченным долговым инструментам | ~~сумма~~ строк 2.4.8, 2.4.9 по графе 3 | ~~сумма~~ строк 2.4.8, 2.4.9 по графе 5 |
| 13 | по обязательствам банка по неиспользованным безотзывным и условно отзывным кредитным линиям и линиям ликвидности | ~~графа~~ 3 строки 2.4.10 | ~~графа~~ 5 строки 2.4.10 |
| 14 | Дополнительно ожидаемые оттоки денежных средств по прочим договорным обязательствам | ~~сумма~~ строк 2.4.11, 2.4.12, 2.4.13, 2.4.14.1, 2.4.14.2, 2.4.14.3, 2.4.14.4, 2.4.18 по графе 3 | ~~сумма~~ строк 2.4.11, 2.4.12, 2.4.13, 2.4.14.1, 2.4.14.2, 2.4.14.3, 2.4.14.4, 2.4.18 по графе 5 |
| 15 | Дополнительно ожидаемые оттоки денежных средств по прочим условным обязательствам | ~~сумма~~ строк 2.4.15, 2.4.16, 2.4.17 по графе 3 | ~~сумма~~ строк 2.4.15, 2.4.16, 2.4.17 по графе 5 |
| 16 | Суммарный отток денежных средств, итого | X | ~~сумма~~ строк 2, 5, 9, 10, 14, 15 Отчета |
| ОЖИДАЕМЫЕ ПРИТОКИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ |
| 17 | По операциям предоставления денежных средств под обеспечение ценными бумагами, включая операции обратного репо | ~~графа~~ 3 строки 3.1 | ~~графа~~ 5 строки 3.1 |
| 18 | По договорам без нарушения контрактных сроков исполнения обязательств | ~~графа~~ 3 строки 3.2 | ~~графа~~ 5 строки 3.2 |
| 19 | Прочие притоки | ~~сумма~~ строк 3.3, 3.4, 3.5 по графе 3 | ~~сумма~~ строк 3.3, 3.4, 3.5 по графе 5 |
| 20 | Суммарный приток денежных средств, итого | ~~сумма~~ строк ~~с~~ 17 ~~по~~ 19 Отчета | ~~сумма~~ строк ~~с~~ 17 ~~по~~ 19 Отчета |
| СУММАРНАЯ СКОРРЕКТИРОВАННАЯ СТОИМОСТЬ |
| 21 | ВЛА за вычетом корректировок, рассчитанных с учетом ограничений на максимальную величину ВЛА-2Б и ВЛА-2 | X | ~~графа~~ 5 строки 1 |
| 22 | Чистый ожидаемый отток денежных средств | X | ~~графа~~ 5 строки 5 |
| 23 | Норматив краткосрочной ликвидности банковской группы (Н26), кредитной организации (Н27), ~~процент~~ | X |  |

 | По состоянию на 1 апреля отчетного года в раздел 3 Отчета включается и раскрывается информация за первый квартал отчетного года, по состоянию на 1 июля отчетного года - за первый и второй кварталы отчетного года, по состоянию на 1 октября отчетного года - за первый, второй и третий кварталы отчетного года, по состоянию на 1 января - за все четыре квартала отчетного года. В целях раскрытия в разделе 3 Отчета информации за несколько кварталов Отчет дополняется необходимым количеством граф.Разработочная таблица для заполнения раздела 3 Отчета

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование показателя | Данные отчетности по форме 0409122, в соответствии с которыми заполняется раздел 3 Отчета, или иной алгоритм его заполнения |
| величина требований (обязательств) (графа 4 раздела 3 Отчета) | взвешенная величина требований (обязательств) (графа 5 раздела 3 Отчета) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| ВЫСОКОКАЧЕСТВЕННЫЕ ЛИКВИДНЫЕ АКТИВЫ |
| 1 | Высоколиквидные активы (ВЛА) с учетом дополнительных требований (активов), включенных в числитель норматива краткосрочной ликвидности банковской группы (Н26), кредитной организации (Н27) | X | Сумма строк 1.1, 1.2, 1.3 по графе 5 отчетности по форме 0409122 и дополнительные требования (активы), включенные в числитель норматива краткосрочной ликвидности банковской группы (Н26), кредитной организации (Н27) |
| ОЖИДАЕМЫЕ ОТТОКИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ |
| 2 | Денежные средства физических лиц, всего, в том числе: | Графа 3 строки 2.1 отчетности по форме 0409122 | Графа 5 строки 2.1 отчетности по форме 0409122 |
| 3 | стабильные средства | Графа 3 строки 2.1.1 отчетности по форме 0409122 | Графа 5 строки 2.1.1 отчетности по форме 0409122 |
| 4 | нестабильные средства | Графа 3 строки 2.1.2 отчетности по форме 0409122 | Графа 5 строки 2.1.2 отчетности по форме 0409122 |
| 5 | Денежные средства клиентов, привлеченные без обеспечения, всего, в том числе: | Графа 3 строки 2.2 отчетности по форме 0409122 | Графа 5 строки 2.2 отчетности по форме 0409122 |
| 6 | операционные депозиты | Графа 3 строки 2.2.2 отчетности по форме 0409122 | Графа 5 строки 2.2.2 отчетности по форме 0409122 |
| 7 | депозиты, не относящиеся к операционным (прочие депозиты) | Сумма строк 2.2.1, 2.2.3, 2.2.4, 2.2.5 (за исключением строки 2.2.5.4) по графе 3 отчетности по форме 0409122 | Сумма строк 2.2.1, 2.2.3, 2.2.4, 2.2.5 (за исключением строки 2.2.5.4) по графе 5 отчетности по форме 0409122 |
| 8 | необеспеченные долговые обязательства | Графа 3 строки 2.2.5.4 отчетности по форме 0409122 | Графа 5 строки 2.2.5.4 отчетности по форме 0409122 |
| 9 | Денежные средства клиентов, привлеченные под обеспечение | X | Графа 5 строки 2.3 отчетности по форме 0409122 |
| 10 | Дополнительно ожидаемые оттоки денежных средств, всего, в том числе: | Сумма строк 2.4.1 - 2.4.10 по графе 3 отчетности по форме 0409122 | Сумма строк 2.4.1 - 2.4.10 по графе 5 отчетности по форме 0409122 |
| 11 | по ПФИ и в связи с потенциальной потребностью во внесении дополнительного обеспечения | Сумма строк 2.4.1 - 2.4.7 по графе 3 отчетности по форме 0409122 | Сумма строк 2.4.1 - 2.4.7 по графе 5 отчетности по форме 0409122 |
| 12 | связанные с потерей фондирования по обеспеченным долговым инструментам | Сумма строк 2.4.8, 2.4.9 по графе 3 отчетности по форме 0409122 | Сумма строк 2.4.8, 2.4.9 по графе 5 отчетности по форме 0409122 |
| 13 | по обязательствам банка по неиспользованным безотзывным и условно отзывным кредитным линиям и линиям ликвидности | Графа 3 строки 2.4.10 отчетности по форме 0409122 | Графа 5 строки 2.4.10 отчетности по форме 0409122 |
| 14 | Дополнительно ожидаемые оттоки денежных средств по прочим договорным обязательствам | Сумма строк 2.4.11, 2.4.12, 2.4.13, 2.4.14.1, 2.4.14.2, 2.4.14.3, 2.4.14.4, 2.4.18 по графе 3 отчетности по форме 0409122 | Сумма строк 2.4.11, 2.4.12, 2.4.13, 2.4.14.1, 2.4.14.2, 2.4.14.3, 2.4.14.4, 2.4.18 по графе 5 отчетности по форме 0409122 |
| 15 | Дополнительно ожидаемые оттоки денежных средств по прочим условным обязательствам | Сумма строк 2.4.15, 2.4.16, 2.4.17 по графе 3 отчетности по форме 0409122 | Сумма строк 2.4.15, 2.4.16, 2.4.17 по графе 5 отчетности по форме 0409122 |
| 16 | Суммарный отток денежных средств, итого | X | Сумма строк 2, 5, 9, 10, 14, 15 Отчета |
| ОЖИДАЕМЫЕ ПРИТОКИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ |
| 17 | По операциям предоставления денежных средств под обеспечение ценными бумагами, включая операции обратного репо | Графа 3 строки 3.1 отчетности по форме 0409122 | Графа 5 строки 3.1 отчетности по форме 0409122 |
| 18 | По договорам без нарушения контрактных сроков исполнения обязательств | Графа 3 строки 3.2 отчетности по форме 0409122 | Графа 5 строки 3.2 отчетности по форме 0409122 |
| 19 | Прочие притоки | Сумма строк 3.3, 3.4, 3.5 по графе 3 отчетности по форме 0409122 | Сумма строк 3.3, 3.4, 3.5 по графе 5 отчетности по форме 0409122 |
| 20 | Суммарный приток денежных средств, итого | Сумма строк 17 - 19 Отчета | Сумма строк 17 - 19 Отчета |
| СУММАРНАЯ СКОРРЕКТИРОВАННАЯ СТОИМОСТЬ |
| 21 | Высоколиквидные активы (ВЛА) за вычетом корректировок, рассчитанных с учетом ограничений на максимальную величину ВЛА-2Б и ВЛА-2 | X | Графа 5 строки 1 отчетности по форме 0409122 |
| 22 | Чистый ожидаемый отток денежных средств | X | Графа 5 строки 5 отчетности по форме 0409122 |
| 23 | Норматив краткосрочной ликвидности банковской группы (Н26), кредитной организации (Н27), процентов | X | На основании строк 1 - 22 настоящей таблицы с учетом требований Положения Банка России N 510-П |

 |