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

**СРАВНЕНИЕ**

|  |  |
| --- | --- |
| Указание Банка России от 08.10.2018 N 4927-У | Указание Банка России от 10.04.2023 N 6406-У |
| Информация о неисполненных сделках (Код формы по ОКУД 0409702 (два раза в месяц)) | Информация о неисполненных сделках (Форма (два раза в месяц), код формы по ОКУД 0409702) |
|  | Форма |
|

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

 ИНФОРМАЦИЯ О НЕИСПОЛНЕННЫХ СДЕЛКАХ за период с "\_\_" \_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. по "\_\_" \_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г.Полное ~~или сокращенное~~ фирменное наименование кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_Адрес ~~(место~~ нахождения~~)~~ кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Код формы по ОКУД 0409702 Два раза в месяц |

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

|  |
| --- |
| ИНФОРМАЦИЯ О НЕИСПОЛНЕННЫХ СДЕЛКАХ |
| за период с "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ г. по "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ г. |
| Полное фирменное наименование кредитной организации |  |
| Адрес кредитной организации в пределах места нахождения кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| Код формы по ОКУД <3> 0409702 |
| Два раза в месяц |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Уникальный код сделки | Дата заключения сделки | Дата расчетов по первой части сделки | Дата расчетов по второй части сделки | Дата неисполнения очередного планового обязательства | Код клиента первой стороны по сделке | Код LEI клиента первой стороны по сделке | Код второй стороны по сделке | Код LEI второй стороны по сделке | Код клиента второй стороны по сделке | Код LEI клиента второй стороны по сделке | Вид организации - второй стороны по сделке | Вторая сторона по сделке - резидент (нерезидент) | Код валюты первоначальной суммы обязательств по сделке первой стороны |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Первоначальная сумма обязательств по сделке первой стороны, в тысячах единиц соответствующей валюты | Код валюты первоначальной суммы обязательств по сделке второй стороны | Первоначальная сумма обязательств по сделке второй стороны, в тысячах единиц соответствующей валюты | Объем неисполненных обязательств первой стороной сделки, в тысячах единиц соответствующей валюты | Объем неисполненных обязательств второй стороной сделки, в тысячах единиц соответствующей валюты | Вид операции | Признак места совершения операции | Риски по сделке несет клиент | Репозитарный код сделки | Непоставка по неттингу | Код актива, который первая сторона сделки обязана была передать второй стороне сделки по условиям сделки, но который не был передан | Код актива, который вторая сторона сделки обязана была передать первой стороне сделки по условиям сделки, но который не был передан |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

~~Руководитель~~ (~~Ф.И.О.~~)Исполнитель (~~Ф.И.О.~~)Телефон:Адрес электронной почты:"\_\_" \_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Уникальный код сделки | Дата заключения сделки | Дата расчетов по первой части сделки | Дата расчетов по второй части сделки | Дата неисполнения очередного планового обязательства | Код клиента первой стороны по сделке | Код LEI клиента первой стороны по сделке | Код второй стороны по сделке | Код LEI второй стороны по сделке | Код клиента второй стороны по сделке | Код LEI клиента второй стороны по сделке | Вид организации - второй стороны по сделке | Вторая сторона по сделке - резидент (нерезидент) | Код валюты первоначальной суммы обязательств по сделке первой стороны |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Первоначальная сумма обязательств по сделке первой стороны, в тысячах единиц соответствующей валюты | Код валюты первоначальной суммы обязательств по сделке второй стороны | Первоначальная сумма обязательств по сделке второй стороны, в тысячах единиц соответствующей валюты | Объем не исполненных обязательств первой стороной сделки, в тысячах единиц соответствующей валюты | Объем не исполненных обязательств второй стороной сделки, в тысячах единиц соответствующей валюты | Вид операции | Признак места совершения операции | Риски по сделке несет клиент | Репозитарный код сделки | Непоставка по неттингу | Код актива, который первая сторона сделки обязана была передать второй стороне сделки по условиям сделки, но который не был передан | Код актива, который вторая сторона сделки обязана была передать первой стороне сделки по условиям сделки, но который не был передан |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

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

 |
|  | --------------------------------<1> Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.<2> Общероссийский классификатор предприятий и организаций.<3> Общероссийский классификатор управленческой документации. |
| Порядоксоставления и представления отчетности по форме 0409702"Информация о неисполненных сделках"Глава 1. Общие положения1.1. Отчетность по форме 0409702 "Информация о неисполненных сделках" (далее - Отчет) формируется кредитными организациями в целях ведения статистики и оперативного мониторинга системных рисков финансовой системы, связанных с неисполнением отдельных видов сделок на финансовых рынках.1.2. Отчет составляется ~~в целом~~ по кредитной организации и представляется кредитными организациями, составляющими и представляющими отчетность по форме 0409701 "Отчет об операциях на валютных и денежных рынках", в Банк России за периоды ~~начиная~~ с ~~1-го~~ числа каждого месяца включительно по ~~14-е~~ число каждого месяца включительно и ~~начиная~~ с ~~15-го~~ числа каждого месяца включительно по последний календарный день каждого месяца включительно (далее - отчетные периоды), не позднее ~~5-го~~ рабочего дня после отчетной даты. Отчетными датами являются ~~15-е число~~ каждого месяца ~~и 1-е число месяца, следующего за ним~~.1.3. Сделка, которая отражалась в Отчете на предыдущие даты, но на отчетную дату является исполненной, отражается в Отчете ~~лишь~~ на ~~эту~~ дату с нулевым объемом суммарных неисполненных обязательств и в дальнейшем не отражается.1.4. Коды валют указываются в Отчете в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ). Коды стран указываются в Отчете в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). Суммы обязательств по сделкам (графы 16, 18, 19 и 20) указываются в тысячах единиц соответствующей валюты с ~~точностью~~ до трех знаков после запятой. Даты заключения сделки, расчетов по первой и второй частям сделки указываются в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год. | Порядоксоставления и представления отчетности по форме 0409702"Информация о неисполненных сделках"Глава 1. Общие положения1.1. Отчетность по форме 0409702 "Информация о неисполненных сделках" (далее - Отчет) формируется кредитными организациями в целях ведения статистики и оперативного мониторинга системных рисков финансовой системы, связанных с неисполнением отдельных видов сделок на финансовых рынках.1.2. Отчет составляется по кредитной организации в целом и представляется кредитными организациями, составляющими и представляющими отчетность по форме 0409701 "Отчет об операциях на валютных и денежных рынках", в Банк России за периоды с первого числа каждого месяца включительно по четырнадцатое число каждого месяца включительно и с пятнадцатого числа каждого месяца включительно по последний календарный день каждого месяца включительно (далее - отчетные периоды), не позднее пятого рабочего дня после отчетной даты. Отчетными датами являются первое и пятнадцатое числа каждого месяца.1.3. Сделка, которая отражалась в Отчете на предыдущие даты, но на отчетную дату является исполненной, отражается в Отчете только на отчетную дату с нулевым объемом суммарных неисполненных обязательств и в дальнейшем не отражается.1.4. Коды валют указываются в Отчете в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ). Коды стран указываются в Отчете в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). Суммы обязательств по сделкам (графы 16, 18, 19 и 20 Отчета) указываются в тысячах единиц соответствующей валюты с округлением до трех знаков после запятой по правилам математического округления. Даты заключения сделки, расчетов по первой и второй частям сделки указываются в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год. |
| Глава 2. Виды сделок, включаемых в Отчет2.1. В Отчет включаются сделки, которые на отчетную дату не были исполнены (обязательства не были выполнены в срок) либо были частично исполнены (остались обязательства по сделке у какой-либо стороны сделки).2.2. В случае если сделка отражалась в Отчете на предыдущие даты и продолжает являться ~~неисполненной~~ на следующую отчетную дату, она подлежит отражению в Отчете. При каждом последующем попадании в Отчет информация о сделке, отражаемая в графах Отчета, подлежит изменению в соответствии с новой информацией по неисполненной сделке.2.3. В Отчет включаются следующие виды собственных сделок кредитных организаций и сделок, заключаемых в интересах третьих лиц ~~(~~отчитывающаяся кредитная организация выступает в роли финансового посредника~~)~~: | Глава 2. Виды сделок, включаемых в Отчет2.1. В Отчет включаются сделки, которые на отчетную дату не были исполнены (обязательства не были выполнены в срок) либо были частично исполнены (остались обязательства по сделке у какой-либо стороны сделки).2.2. В случае если сделка отражалась в Отчете на предыдущие отчетные даты и продолжает являться не исполненной на следующую отчетную дату, она подлежит отражению в Отчете. При каждом последующем попадании в Отчет информация о сделке, отражаемая в графах Отчета, подлежит изменению в соответствии с новой информацией по неисполненной сделке.2.3. В Отчет включаются следующие виды собственных сделок кредитных организаций и сделок, заключаемых в интересах третьих лиц, в которых отчитывающаяся кредитная организация выступает в роли финансового посредника: |
| сделки репо;сделки с поставочными и расчетными производными финансовыми инструментами (далее - ПФИ) (в соответствии с определением ПФИ, приведенным в ~~статье~~ 2 Федерального закона 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~~), в том числе сделки, по которым не произошло поставки базисного актива или не были произведены расчеты по расчетным ПФИ; | сделки репо;сделки с поставочными и расчетными производными финансовыми инструментами (далее - ПФИ) (в соответствии с определением ПФИ, приведенным в подпункте 23 пункта 1 статьи 2 Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг"), в том числе сделки, по которым не произошло поставки базисного актива или не были произведены расчеты по расчетным ПФИ; |
| сделки кредитования и заимствования, а также депозитные сделки, в которых контрагентом отчитывающейся кредитной организации являются кредитные организации и некредитные финансовые организации - резиденты, банки и небанковские финансовые организации - нерезиденты;сделки по привлечению средств федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации, муниципальных бюджетов, бюджетов государственных внебюджетных фондов.2.4. Не подлежат отражению в Отчете:сделки, осуществляемые между головным офисом и филиалом (филиалами) банка, и сделки, осуществляемые между филиалами;сделки, заключенные кредитными организациями, осуществляющими функции центрального контрагента, при условии заключения сделок на финансовых рынках в целях исполнения функций центрального контрагента, а также при условии признания со стороны Банка России качества управления кредитной организации, осуществляющей функции центрального контрагента, удовлетворительным;сделки, заключенные на ПАО Московская Биржа;кредитные и депозитные сделки с нефинансовыми организациями (включая овердрафты);сделки с объемом требований (обязательств) (фактической задолженности) менее 500 миллионов рублей и с объемом неисполненных обязательств (всего по сделке на отчетную дату) менее 100 миллионов рублей;сделки с объемом требований (обязательств) (фактической задолженности) менее 5 миллионов единиц иностранной валюты и с объемом неисполненных обязательств (всего по сделке на отчетную дату) менее ~~1~~ миллиона единиц иностранной валюты. | сделки кредитования и заимствования, а также депозитные сделки, в которых контрагентом отчитывающейся кредитной организации являются кредитные организации и некредитные финансовые организации - резиденты, банки и небанковские финансовые организации - нерезиденты;сделки по привлечению средств федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации, муниципальных бюджетов, бюджетов государственных внебюджетных фондов.2.4. Не подлежат отражению в Отчете:сделки, осуществляемые между головным офисом и филиалом (филиалами) банка, и сделки, осуществляемые между филиалами банка;сделки, заключенные кредитными организациями, осуществляющими функции центрального контрагента, при условии заключения сделок на финансовых рынках в целях исполнения функций центрального контрагента, а также при условии признания со стороны Банка России качества управления кредитной организации, осуществляющей функции центрального контрагента, удовлетворительным;сделки, заключенные на ПАО Московская Биржа;кредитные и депозитные сделки с нефинансовыми организациями (включая овердрафты);сделки с объемом требований (обязательств) (фактической задолженности) менее 500 миллионов рублей и с объемом неисполненных обязательств (всего по сделке на отчетную дату) менее 100 миллионов рублей;сделки с объемом требований (обязательств) (фактической задолженности) менее 5 миллионов единиц иностранной валюты и с объемом неисполненных обязательств (всего по сделке на отчетную дату) менее одного миллиона единиц иностранной валюты. |
| ~~Примеры включения сделок по критерию объема рублевых требований (обязательств):~~~~объем требований (всего по сделке) менее 500 миллионов рублей и объем неисполненных обязательств менее 100 миллионов - сделка не подлежит отражению в Отчете;~~~~объем требований более 500 миллионов рублей и объем неисполненных обязательств менее 100 миллионов - сделка подлежит отражению в Отчете;~~~~объем требований менее 500 миллионов рублей и объем неисполненных обязательств более 100 миллионов - сделка подлежит отражению в Отчете;~~~~объем требований более 500 миллионов рублей и объем неисполненных обязательств более 100 миллионов - сделка подлежит отражению в Отчете.~~ |  |
| При осуществлении неттинга встречных требований (обязательств) для расчетных ПФИ учитываются объемы требований (обязательств) после неттинга.Глава 3. Составление Отчета3.1. В графе 1 указывается номер строки.3.2. В графе 2 указывается уникальный код сделки. Код сделки присваивается отчитывающейся кредитной организацией самостоятельно. В строках, в которых приводится информация об одной и той же сделке, уникальный код должен совпадать. В строках, в которых приводятся сведения о различных сделках, уникальный код должен различаться.3.3. В графах 3 - 5 указываются соответственно дата заключения сделки, дата расчетов по первой части сделки, дата расчетов по второй части сделки. Дата расчетов по первой части сделки является датой первоначальных расчетов по сделке. Дата расчетов по второй части сделки является датой конечных расчетов по сделке. В случае если по сделке расчеты производятся ~~лишь~~ один раз, в графах 4 и 5 указывается одна и та же дата расчетов. В случае если дата расчетов по второй части сделки является открытой, графа 5 не заполняется.3.4. В графе 6 указывается дата неисполнения очередного планового обязательства, которое повлекло за собой превышение минимальных объемов требований (обязательств), указанных в пункте 2.4 настоящего Порядка.3.5. В целях составления Отчета первой стороной по сделке является отчитывающаяся организация, второй стороной по сделке - ее контрагент. | При осуществлении неттинга встречных требований (обязательств) для расчетных ПФИ учитываются объемы требований (обязательств) после неттинга.Глава 3. Составление Отчета3.1. В графе 1 указывается номер строки.3.2. В графе 2 указывается уникальный код сделки. Код сделки присваивается отчитывающейся кредитной организацией самостоятельно. В строках, в которых приводится информация об одной и той же сделке, уникальный код должен совпадать. В строках, в которых приводятся сведения о различных сделках, уникальный код должен различаться.3.3. В графах 3 - 5 указываются соответственно дата заключения сделки, дата расчетов по первой части сделки, дата расчетов по второй части сделки. Дата расчетов по первой части сделки является датой первоначальных расчетов по сделке. Дата расчетов по второй части сделки является датой конечных расчетов по сделке. В случае если по сделке расчеты производятся только один раз, в графах 4 и 5 указывается одна и та же дата расчетов. В случае если дата расчетов по второй части сделки является открытой, графа 5 не заполняется.3.4. В графе 6 указывается дата неисполнения очередного планового обязательства, которое повлекло за собой превышение минимальных объемов требований (обязательств), указанных в пункте 2.4 настоящего Порядка.3.5. В целях составления Отчета первой стороной по сделке является отчитывающаяся кредитная организация, второй стороной по сделке - ее контрагент. |
| 3.6. В случае если отчитывающейся кредитной организацией сделка проводится в интересах клиента, в графе 7 указывается код клиента первой стороны по сделке следующим образом:для кредитных организаций - резидентов - регистрационный номер кредитной организации;для некредитных организаций - резидентов - основной государственный регистрационный номер (ОГРН), в случае его отсутствия - фирменное наименование организации (в этом случае наименованию должен предшествовать символ "#");для организаций-нерезидентов - СВИФТ~~-код~~, в случае его отсутствия - наименование организации (в этом случае наименованию должен предшествовать символ "#")~~;~~~~для~~ физических лиц ~~поле~~ не заполняется.В графе 8 указывается ~~единый~~ код юридического лица (Legal Entity Identifier) (далее - код LEI) клиента первой стороны по сделке. | 3.6. В случае если отчитывающейся кредитной организацией сделка проводится в интересах клиента, в графе 7 указывается код клиента первой стороны по сделке следующим образом:для кредитных организаций - резидентов - регистрационный номер кредитной организации;для некредитных организаций - резидентов - основной государственный регистрационный номер (ОГРН), в случае его отсутствия - фирменное наименование организации (в этом случае наименованию должен предшествовать символ "#" (решетка);для организаций-нерезидентов - код СВИФТ, в случае его отсутствия - наименование организации (в этом случае наименованию должен предшествовать символ "#" (решетка).Для физических лиц графа 7 не заполняется.В графе 8 указывается международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier, LEI) (далее - код LEI) клиента первой стороны по сделке. |
| В случае если сделка проводится в интересах самой отчитывающейся кредитной организации, графы 7 и 8 не заполняются.3.7. В графах 9 - 14 указывается информация о второй стороне по сделке.В графе 9 указывается код второй стороны по сделке в соответствии с требованиями пункта 3.6 настоящего Порядка по заполнению графы 7.В графе 10 указывается код LEI второй стороны по сделке.В графе 11 указывается код клиента второй стороны по сделке в соответствии с требованиями пункта 3.6 настоящего Порядка по заполнению графы 7, если известно, что контрагентом отчитывающейся организации сделка проводится в интересах клиента и известен клиент.В графе 12 указывается код LEI клиента второй стороны по сделке.В случае если известно, что контрагентом отчитывающейся кредитной организации сделка проводится в собственных интересах, а также в случае если неизвестен клиент контрагента, графы 11 и 12 не заполняются.В графе 13 указывается вид организации - второй стороны по сделке. При предоставлении информации о видах участников сделки используются следующие коды:для кредитных организаций - CR;для некредитных финансовых организаций - NCR;для нефинансовых организаций - NF;для физических лиц - P;для Центрального банка Российской Федерации - CBRF;для государственной корпорации "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)" - 964;для ~~Пенсионного фонда~~ - PF; | В случае если сделка проводится в интересах самой отчитывающейся кредитной организации, графы 7 и 8 не заполняются.3.7. В графах 9 - 14 указывается информация о второй стороне по сделке.В графе 9 указывается код второй стороны по сделке в соответствии с требованиями пункта 3.6 настоящего Порядка по заполнению графы 7.В графе 10 указывается код LEI второй стороны по сделке.В графе 11 указывается код клиента второй стороны по сделке в соответствии с требованиями пункта 3.6 настоящего Порядка по заполнению графы 7, если известно, что контрагентом отчитывающейся кредитной организации сделка проводится в интересах клиента и известен клиент.В графе 12 указывается код LEI клиента второй стороны по сделке.В случае если известно, что контрагентом отчитывающейся кредитной организации сделка проводится в собственных интересах, а также в случае если неизвестен клиент контрагента, графы 11 и 12 не заполняются.В графе 13 указывается вид организации - второй стороны по сделке. При предоставлении информации о видах участников сделки используются следующие коды:для кредитных организаций - CR;для некредитных финансовых организаций - NCR;для нефинансовых организаций - NF;для физических лиц - P;для Центрального банка Российской Федерации - CBRF;для государственной корпорации "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)" - 964;для Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации - PF; |
| для федерального бюджета - FB;для бюджетов субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления - RB;для государственных внебюджетных фондов - NB;для внебюджетных фондов субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления - SB;для государственных корпораций, а также государственных и муниципальных унитарных предприятий - GC.В графе 14 указывается код R, если вторая сторона по сделке является резидентом, или код N, если вторая сторона по сделке является нерезидентом. | для федерального бюджета - FB;для бюджетов субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления - RB;для государственных внебюджетных фондов - NB;для внебюджетных фондов субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления - SB;для государственных корпораций, а также государственных и муниципальных унитарных предприятий - GC.В графе 14 указывается код "R", если вторая сторона по сделке является резидентом, или код "N", если вторая сторона по сделке является нерезидентом. |
| 3.8. При заключении безадресных биржевых сделок первой стороне по сделке в графе 9 необходимо указывать официальное наименование биржи. В этом случае графы 10 - 14 не заполняются.3.9. В графах 15 - 18 указываются код валюты и объем первоначальной суммы обязательств по сделке первой и второй стороны на дату расчетов по первой части сделки. В случае если обязательства состоят в передаче актива, сумма указанных обязательств отражается в валюте, в которой номинирован данный актив. В случае если валюта не указана, сумма указанных обязательств отражается в долларах США.3.10. В графах 19 и 20 указывается суммарный объем неисполненных обязательств в валюте расчетов по сделке относительно первой и второй стороны соответственно. В случае сделки с неттингом обязательств по расчетным сделкам ПФИ, если первая сторона является нетто-кредитором по сделке, то в графе 19 указывается ~~цифра~~ 0, а в графе 20 - сумма нетто-обязательств второй стороны сделки, если первая сторона является нетто-заемщиком по сделке, то в графе 19 указывается сумма нетто-обязательств по сделке, а в графе 20 - ~~цифра~~ 0.Факт исполнения обязательств по сделке, а также реструктуризация сделки или закрытие неисполненной сделки другой сделкой ~~отражается~~ в Отчете ~~лишь~~ на одну отчетную дату, если в течение отчетного периода произошло исполнение обязательств по сделке. В этом случае в графах 19 и 20 указывается ~~цифра~~ 0.3.11. В графе 21 указывается вид операции в соответствии со следующими кодами:для сделок репо - REPO;для сделок "валютный своп" - FXSWAP;для сделок своп с драгоценными металлами - SWAPM;для сделок "товарный своп" - SWAPC;для сделок с процентными свопами в одной валюте - IRS;для сделок с процентными свопами в двух валютах - XCCY;для сделок с кредитными свопами - CDS;для соглашений о будущей поставке процентной ставки - FRA;для сделок с остальными видами форвардов - FORWARD;для сделок с опционами - OPTION;для сделок с фьючерсами - FUTURES;для депозитных и беззалоговых кредитных операций - DEPO;для прочих операций залогового кредитования - DEPOC;для операций с корреспондентскими счетами - CORR;для остальных операций - OTHER.3.12. В графе 22 указывается признак места совершения операции: если сделка совершена через биржу, указывается код 1, в ~~противном~~ случае - 2.3.13. В случае если кредитная организация отчитывается о сделке, заключенной ее клиентом, в графе 23 указывается код B или C, в остальных случаях данная графа не заполняется. Код B указывается в том случае, если в указанной сделке при неисполнении обязательств клиентом указанные обязательства должен будет полностью или частично исполнить финансовый посредник. В остальных случаях в данной графе указывается код C. | 3.8. При заключении безадресных биржевых сделок первой стороне по сделке в графе 9 необходимо указывать официальное наименование биржи. В этом случае графы 10 - 14 не заполняются.3.9. В графах 15 - 18 указываются код валюты и объем первоначальной суммы обязательств по сделке первой и второй стороны на дату расчетов по первой части сделки. В случае если обязательства состоят в передаче актива, сумма указанных обязательств отражается в валюте, в которой номинирован данный актив. В случае если валюта не указана, сумма указанных обязательств отражается в долларах США.3.10. В графах 19 и 20 указывается суммарный объем неисполненных обязательств в валюте расчетов по сделке относительно первой и второй стороны соответственно. В случае сделки с неттингом обязательств по расчетным сделкам ПФИ, если первая сторона является нетто-кредитором по сделке, то в графе 19 указывается "0" (ноль), а в графе 20 - сумма нетто-обязательств второй стороны сделки, если первая сторона является нетто-заемщиком по сделке, то в графе 19 указывается сумма нетто-обязательств по сделке, а в графе 20 - "0" (ноль).Факт исполнения обязательств по сделке, а также реструктуризация сделки или закрытие неисполненной сделки другой сделкой отражаются в Отчете только на одну отчетную дату, если в течение отчетного периода произошло исполнение обязательств по сделке. В этом случае в графах 19 и 20 указывается "0" (ноль).3.11. В графе 21 указывается вид операции в соответствии со следующими кодами:для сделок репо - REPO;для сделок "валютный своп" - FXSWAP;для сделок "своп с драгоценными металлами" - SWAPM;для сделок "товарный своп" - SWAPC;для сделок с процентными свопами в одной валюте - IRS;для сделок с процентными свопами в двух валютах - XCCY;для сделок с кредитными свопами - CDS;для соглашений о будущей поставке процентной ставки - FRA;для сделок с остальными видами форвардов - FORWARD;для сделок с опционами - OPTION;для сделок с фьючерсами - FUTURES;для депозитных и беззалоговых кредитных операций - DEPO;для прочих операций залогового кредитования - DEPOC;для операций с корреспондентскими счетами - CORR;для остальных операций - OTHER.3.12. В графе 22 указывается признак места совершения операции: если сделка совершена через биржу, указывается код "1", в ином случае - код "2".3.13. В случае если кредитная организация отчитывается о сделке, заключенной ее клиентом, в графе 23 указывается код "B" или код "C", в остальных случаях данная графа не заполняется. Код "B" указывается в том случае, если в указанной сделке при неисполнении обязательств клиентом указанные обязательства должен будет полностью или частично исполнить финансовый посредник. В остальных случаях в данной графе указывается код "C". |
| 3.14. В графе 24 указывается репозитарный код сделки. В случае если информация о сделке не направляется в репозитарий, графа не заполняется.3.15. В графе 25 указывается код N, если сделки заключаются на условиях неттинга обязательств по ПФИ. В данном случае все сделки, которые участвуют в неттинге, ~~попадают~~ в ~~отчет~~ по отдельности с одинаковым объемом неисполненных обязательств (после взаимозачета встречных требований) по всем сделкам и в валюте неттинга (в графах 19 и 20). В ~~противном~~ случае графа не заполняется.3.16. В графе 26 указывается код актива, который первая сторона по сделке обязана была передать второй стороне по сделке по условиям сделки, но который не был передан (~~например~~, сторона обязана была поставить ценные бумаги или драгоценные металлы). Для денежных средств указывается код валюты в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ). ~~Для~~ ценных бумаг указывается ~~код актива в соответствии со следующим списком~~:BON1 ~~- облигации~~ федеральных органов исполнительной власти и облигации Банка России~~;~~BON2 ~~- облигации~~ органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и облигации муниципальных образований~~;~~BON3 ~~- облигации~~ кредитных организаций - резидентов~~;~~BON4 ~~- облигации~~ прочих резидентов~~;~~BON5 ~~- облигации~~ иностранных государств и облигации иностранных центральных банков~~;~~BON6 ~~- облигации~~ банков-нерезидентов~~;~~BON7 ~~- облигации~~ прочих нерезидентов~~;~~DS1 ~~- депозитные~~ сертификаты кредитных организаций - резидентов~~;~~DS2 ~~- депозитные~~ сертификаты банков-нерезидентов~~;~~SS1 ~~- сберегательные~~ сертификаты кредитных организаций - резидентов~~;~~SS2 ~~- сберегательные~~ сертификаты банков-нерезидентов~~;~~SHS1 ~~- акции~~ кредитных организаций - резидентов (обыкновенные)~~;~~SHS2 ~~- акции~~ кредитных организаций - резидентов (привилегированные)~~;~~SHS3 ~~- акции~~ прочих резидентов (обыкновенные)~~;~~SHS4 ~~- акции~~ прочих резидентов (привилегированные)~~;~~SHS5 ~~- акции~~ банков-нерезидентов (обыкновенные)~~;~~SHS6 ~~- акции~~ прочих нерезидентов (обыкновенные)~~;~~SHS7 ~~- паи~~, доли инвестиционных фондов - нерезидентов~~;~~SHS8 ~~- паи~~, доли инвестиционных фондов - резидентов~~;~~SHS9 ~~- акции~~ банков-нерезидентов (привилегированные)~~;~~SHS10 ~~- акции~~ прочих нерезидентов (привилегированные)~~;~~BIL1 ~~- векселя~~ федеральных органов исполнительной власти~~;~~BIL2 ~~- векселя~~ органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований~~;~~BIL3 ~~- векселя~~ кредитных организаций - резидентов~~;~~BIL4 ~~- векселя~~ прочих резидентов~~;~~BIL5 ~~- векселя~~ иностранного государства~~;~~BIL6 ~~- векселя~~ банков-нерезидентов~~;~~BIL7 ~~- векселя~~ прочих нерезидентов~~;~~DR1 ~~- депозитарные~~ расписки, выпущенные на ценные бумаги российских эмитентов~~;~~DR2 ~~- депозитарные~~ расписки, выпущенные на ценные бумаги иностранных эмитентов~~;~~CON ~~- складское~~ свидетельство~~;~~WTS ~~- варранты;~~ENC ~~- закладные;~~OTHER ~~- иное.~~ | 3.14. В графе 24 указывается репозитарный код сделки. В случае если информация о сделке не направляется в репозитарий, графа не заполняется.3.15. В графе 25 указывается код "N", если сделки заключаются на условиях неттинга обязательств по ПФИ. В данном случае все сделки, которые участвуют в неттинге, отражаются в Отчете по отдельности с одинаковым объемом неисполненных обязательств (после взаимозачета встречных требований) по всем сделкам и в валюте неттинга (в графах 19 и 20). В ином случае графа не заполняется.3.16. В графе 26 указывается код актива, который первая сторона по сделке обязана была передать второй стороне по сделке по условиям сделки, но который не был передан (в частности, сторона обязана была поставить ценные бумаги или драгоценные металлы). Для денежных средств указывается код валюты в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ). В целях составления Отчета для ценных бумаг указывается один из следующих кодов активов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| BON1 | Облигации федеральных органов исполнительной власти и облигации Банка России |
| BON2 | Облигации органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и облигации муниципальных образований |
| BON3 | Облигации кредитных организаций - резидентов |
| BON4 | Облигации прочих резидентов |
| BON5 | Облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков |
| BON6 | Облигации банков-нерезидентов |
| BON7 | Облигации прочих нерезидентов |
| DS1 | Депозитные сертификаты кредитных организаций - резидентов |
| DS2 | Депозитные сертификаты банков-нерезидентов |
| SS1 | Сберегательные сертификаты кредитных организаций - резидентов |
| SS2 | Сберегательные сертификаты банков-нерезидентов |
| SHS1 | Акции кредитных организаций - резидентов (обыкновенные) |
| SHS2 | Акции кредитных организаций - резидентов (привилегированные) |
| SHS3 | Акции прочих резидентов (обыкновенные) |
| SHS4 | Акции прочих резидентов (привилегированные) |
| SHS5 | Акции банков-нерезидентов (обыкновенные) |
| SHS6 | Акции прочих нерезидентов (обыкновенные) |
| SHS7 | Паи, доли инвестиционных фондов - нерезидентов |
| SHS8 | Паи, доли инвестиционных фондов - резидентов |
| SHS9 | Акции банков-нерезидентов (привилегированные) |
| SHS10 | Акции прочих нерезидентов (привилегированные) |
| BIL1 | Векселя федеральных органов исполнительной власти |
| BIL2 | Векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований |
| BIL3 | Векселя кредитных организаций - резидентов |
| BIL4 | Векселя прочих резидентов |
| BIL5 | Векселя иностранного государства |
| BIL6 | Векселя банков-нерезидентов |
| BIL7 | Векселя прочих нерезидентов |
| DR1 | Депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги российских эмитентов |
| DR2 | Депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги иностранных эмитентов |
| CON | Складское свидетельство |
| WTS | Варранты |
| ENC | Закладные |
| OTHER | Иное |

 |
| Для драгоценных металлов указывается ~~код драгоценного металла в соответствии со следующей таблицей~~:

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование драгоценного металла | Код драгоценного металла  |
| 1 | 2 |
| Золото | A98 |
| Серебро | A99 |
| Платина | A76 |
| Палладий | A33 |
| Иридий | A101 |
| Родий | A30 |
| Рутений | A102 |
| Осмий | A103 |
| Иное | 000 |

Для прочих видов активов указывается название актива (в этом случае названию актива предшествует символ "#").В графе 27 указывается код актива, который вторая сторона по сделке обязана была передать первой стороне по сделке по условиям сделки, но который не был передан. Активы в графах 26 и 27 должны соответствовать объему неисполненных обязательств, указанных в графах 19 и 20. | Для драгоценных металлов указывается один из следующих кодов драгоценных металлов:

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование драгоценного металла | Код драгоценного металла |
| 1 | 2 |
| Золото | A98 |
| Серебро | A99 |
| Платина | A76 |
| Палладий | A33 |
| Иридий | A101 |
| Родий | A30 |
| Рутений | A102 |
| Осмий | A103 |
| Иное | 000 |

Для прочих видов активов указывается название актива (в этом случае названию актива предшествует символ "#" (решетка).В графе 27 указывается код актива, который вторая сторона по сделке обязана была передать первой стороне по сделке по условиям сделки, но который не был передан. Активы, указанные в графах 26 и 27, должны соответствовать объему неисполненных обязательств, указанных в графах 19 и 20. |
| В случае если по договору имеется несколько разных видов активов, которые стороны сделки обязаны передать друг другу, код каждого вида актива необходимо отражать в Отчете в графах 26 и 27 отдельно с одним и тем же номером сделки ~~(при этом следует повторять заполнение~~ других граф~~)~~. | В случае если по договору имеется несколько разных видов активов, которые стороны сделки обязаны передать друг другу, код каждого вида актива необходимо отражать в Отчете в графах 26 и 27 отдельно с одним и тем же номером сделки с одинаковым заполнением других граф. |