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 |
| [Отчет](consultantplus://offline/ref=7453E47DFE2D8D8B400094539540440455E219A5A66E12CC1E13E7EA76F620AE1292FB4B23C24D11922D7C16516D78C36CBCDFE3F2D82FE5v8h4N) о составе участников банковской группы и вложениях кредитной организации в паи паевых инвестиционных фондов (Код формы по ОКУД 0409801 (на нерегулярной основе, годовая)) | [Отчет](consultantplus://offline/ref=2A845DD74B075DA49E6B73927A015EAF938E2B1497ED36D0ABD1FBB39EF4F012EC4F95F71101ED6ABC07A81C7182460C0CEEEC8DC6402E34O9t7O) о составе участников банковской группы и вложениях кредитной организации в паи паевых инвестиционных фондов (Форма (на нерегулярной основе, годовая), код формы по ОКУД 0409801) |
|  | Форма |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Банковская отчетность | | | | |  | Код территории по ОКАТО | Код кредитной организации (филиала) | | | по ОКПО | регистрационный номер (/порядковый номер) | |  |  |  |  |   ОТЧЕТ  О СОСТАВЕ УЧАСТНИКОВ БАНКОВСКОЙ ГРУППЫ И ВЛОЖЕНИЯХ  КРЕДИТНОЙ ОРГАНИЗАЦИИ В ПАИ ПАЕВЫХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ  по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г.  Полное ~~или сокращенное~~ фирменное наименование головной кредитной  организации (кредитной организации) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Адрес ~~(место~~ нахождения~~)~~ головной кредитной организации (кредитной  организации) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Код формы по ОКУД 0409801  На нерегулярной основе (Годовая) | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Банковская отчетность | | | | |  | Код территории по ОКАТО <1> | Код кредитной организации (филиала) | | | по ОКПО <2> | регистрационный номер (/порядковый номер) | |  |  |  |  |  |  | | --- | | ОТЧЕТ  О СОСТАВЕ УЧАСТНИКОВ БАНКОВСКОЙ ГРУППЫ И ВЛОЖЕНИЯХ КРЕДИТНОЙ ОРГАНИЗАЦИИ В ПАИ ПАЕВЫХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ | | по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_ г. | | Полное фирменное наименование головной кредитной организации банковской группы (кредитной организации) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | Адрес головной кредитной организации банковской группы (кредитной организации) в пределах места нахождения головной кредитной организации банковской группы (кредитной организации) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |  | | Код формы по ОКУД <3> 0409801 | | На нерегулярной основе (Годовая) | |
| Раздел I. Состав участников банковской группы | |  | | --- | | Раздел I. Состав участников банковской группы | |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Порядковый номер участника | Полное наименование участника банковской группы | ~~Место~~ нахождения участника банковской группы ~~(адрес)~~ | Фактическое место нахождения участника банковской группы (адрес) | Номер (код) участника банковской группы | Организации, имеющие пакет акций (долю участия) в уставном капитале участника или оказывающие иным образом влияние на его деятельность | Удельный вес акций (долей), принадлежащих головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, ~~процент~~ | Доля участия банковской группы в деятельности участника банковской группы, ~~процент~~ | Стоимость ценных бумаг и иного имущества, принадлежащих головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, тыс. руб. | Признак, характеризующий наличие контроля или значительного влияния | Статус участника банковской группы | Вид деятельности | Пояснения | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | ~~12~~ | ~~13~~ | | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Порядковый номер участника | Полное наименование участника банковской группы | Адрес участника банковской группы в пределах места нахождения участника банковской группы | Фактическое место нахождения участника банковской группы (адрес) | Номер (код) участника банковской группы | Организации, имеющие пакет акций (долю участия) в уставном капитале участника или оказывающие иным образом влияние на его деятельность | Удельный вес акций (долей), принадлежащих головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, в процентах | Доля участия банковской группы в деятельности участника банковской группы, в процентах | Стоимость ценных бумаг и иного имущества, принадлежащих головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, тыс. руб. | Признак, характеризующий наличие контроля или значительного влияния | Статус участника банковской группы | Сведения о дочерних организациях - нерезидентах | | | Вид деятельности | Пояснения | | признак дочерней организации - нерезидента | дата и номер разрешения Банка России | дата фактического приобретения статуса | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| Раздел "Справочно"  Сведения о ценных бумагах, эмитированных головной кредитной организацией и  (или) участниками банковской группы и принадлежащих головной кредитной  организации и (или) участникам банковской группы, и об ином аналогичном  имуществе | |  | | --- | | Раздел "Справочно" |  |  |  | | --- | --- | | Подраздел 1. | Сведения о ценных бумагах, эмитированных головной кредитной организацией и (или) участниками банковской группы и принадлежащих головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, и об ином аналогичном имуществе | |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Порядковый номер головной кредитной организации и (или) участника банковской группы | Номер (код) эмитента | Наименование эмитента | Код типа ценных бумаг | Ценные бумаги, тыс. руб. | | | Категория качества | Фактически сформированный резерв на возможные потери, тыс. руб. | | оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | оцениваемые по амортизированной стоимости | оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Порядковый номер головной кредитной организации и (или) участника банковской группы | Номер (код) эмитента | Наименование эмитента | Код типа ценных бумаг | Ценные бумаги, тыс. руб. | | | Категория качества | Фактически сформированный резерв на возможные потери, тыс. руб. | | оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | оцениваемые по амортизированной стоимости | оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  | |  |  | | --- | --- | | Подраздел 2. | Сведения об участниках банковской группы - организациях-нерезидентах, утративших статус дочерних организаций |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Порядковый номер участника банковской группы - нерезидента | Полное наименование участника банковской группы - нерезидента | Код страны участника банковской группы - нерезидента | Дата и номер разрешения Банка России | Признак дочерней организации - нерезидента | Дата фактической утраты статуса дочерней организации | Примечание | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | |
| Раздел II. Вложения участников банковской группы в уставный капитал  головной кредитной организации банковской группы | |  |  | | --- | --- | | Раздел II. | Вложения участников банковской группы в уставный капитал головной кредитной организации банковской группы | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Порядковый номер участника банковской группы | Полное наименование участника банковской группы | Номер (код) участника банковской группы | Удельный вес акций (долей) головной кредитной организации банковской группы, принадлежащих участнику банковской группы, ~~процент~~ | Стоимость ценных бумаг и иного имущества головной кредитной организации банковской группы, принадлежащих участнику банковской группы, тыс. руб. | Пояснения | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |  |  |  |  |  |  |   Раздел III. Вложения в паи паевых инвестиционных фондов | |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Порядковый номер участника банковской группы | Полное наименование участника банковской группы | Номер (код) участника банковской группы | Удельный вес акций (долей) головной кредитной организации банковской группы, принадлежащих участнику банковской группы, в процентах | Стоимость ценных бумаг и иного имущества головной кредитной организации банковской группы, принадлежащих участнику банковской группы, тыс. руб. | Пояснения | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | | Раздел III. Вложения в паи паевых инвестиционных фондов | |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Порядковый номер паевого инвестиционного фонда | Полное наименование паевого инвестиционного фонда | Регистрационный номер паевого инвестиционного фонда | Полное наименование кредитной организации, головной кредитной организации банковской группы и (или) участника банковской группы, имеющих вложения в паи паевого инвестиционного фонда | Порядковый номер головной кредитной организации и (или) участника банковской группы | Удельный вес паев паевого инвестиционного фонда, принадлежащих кредитной организации, головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, ~~процент~~ | Стоимость паев паевого инвестиционного фонда, принадлежащих кредитной организации, головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, тыс. руб. | Тип паевого инвестиционного фонда | Пояснения | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   Руководитель головной кредитной организации  (кредитной организации) (~~Ф.И.О.~~)  Главный бухгалтер головной кредитной организации  (кредитной организации) (~~Ф.И.О.~~)  Исполнитель (~~Ф.И.О.~~)  Телефон:  "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Порядковый номер паевого инвестиционного фонда | Полное наименование паевого инвестиционного фонда | Регистрационный номер паевого инвестиционного фонда | Полное наименование кредитной организации, головной кредитной организации банковской группы и (или) участника банковской группы, имеющих вложения в паи паевого инвестиционного фонда | Порядковый номер головной кредитной организации и (или) участника банковской группы | Удельный вес паев паевого инвестиционного фонда, принадлежащих кредитной организации, головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, в процентах | Стоимость паев паевого инвестиционного фонда, принадлежащих кредитной организации, головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, тыс. руб. | Тип паевого инвестиционного фонда | Пояснения | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Руководитель головной кредитной организации банковской группы (кредитной организации) |  |  |  |  | | (должность) |  | (подпись) |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Главный бухгалтер головной кредитной организации банковской группы (кредитной организации) |  |  |  |  | | (должность) |  | (подпись) |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) |  |  |  |  | | --- | --- | --- | | Исполнитель: |  |  | |  |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) | | Телефон:  "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | | | |
|  | --------------------------------  <1> Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.  <2> Общероссийский классификатор предприятий и организаций.  <3> Общероссийский классификатор управленческой документации. |
| Порядок  составления и представления отчетности по форме 0409801  "Отчет о составе участников банковской группы и вложениях  кредитной организации в паи паевых инвестиционных фондов"  1. Отчетность по форме 0409801 "Отчет о составе участников банковской группы и вложениях кредитной организации в паи паевых инвестиционных фондов" (далее - Отчет) составляется головными кредитными организациями банковских групп, кредитными организациями - участниками банковских групп, которые в свою очередь являются головными кредитными организациями банковских групп, входящих в состав вышеуказанных банковских групп ~~(головные кредитные организации субгрупп)~~, при условии, что головная кредитная организация банковской группы не ~~включает в~~ консолидированную отчетность банковской ~~группы отчетные данные их субгрупп~~ в силу ~~их~~ несущественности согласно пункту 1.3 Положения 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"~~, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации~~ 7 октября 2020 года N 60292, 11 июня 2021 года N 63866 (далее - Положение Банка России N 729-П)~~,~~ кредитными организациями, имеющими вложения в паи паевых инвестиционных фондов, и представляется в Банк России: | Порядок  составления и представления отчетности по форме 0409801  "Отчет о составе участников банковской группы и вложениях  кредитной организации в паи паевых инвестиционных фондов"  1. Отчетность по форме 0409801 "Отчет о составе участников банковской группы и вложениях кредитной организации в паи паевых инвестиционных фондов" (далее - Отчет) составляется головными кредитными организациями банковских групп, кредитными организациями - участниками банковских групп, которые, в свою очередь, являются головными кредитными организациями банковских групп, входящих в состав вышеуказанных банковских групп, при условии, что головная кредитная организация банковской группы не составляет собственную консолидированную отчетность по банковской группе в силу несущественности отчетных данных ее участников согласно пункту 1.3 Положения 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" <1> (далее - Положение Банка России N 729-П) либо не включает в консолидированную отчетность банковской группы отчетные данные участников банковских групп, входящих в состав вышеуказанных банковских групп, в силу их несущественности (далее - головные кредитные организации субгрупп), а также кредитными организациями, имеющими вложения в паи паевых инвестиционных фондов, и представляется в Банк России:  --------------------------------  <1> 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). |
| в срок не позднее 8 рабочих дней со дня образования (прекращения деятельности) банковской группы, приобретения (продажи) паев паевого инвестиционного фонда;  по мере внесения сведений (за исключением сведений, обусловленных изменением балансовой стоимости акций (долей) участников группы - нерезидентов, связанным с их переоценкой в иностранной валюте) - не позднее 10 рабочих дней со дня внесения сведений; | в срок не позднее 8 рабочих дней со дня образования (прекращения деятельности) банковской группы, приобретения (продажи) паев паевого инвестиционного фонда;  по мере внесения сведений (за исключением сведений, обусловленных изменением балансовой стоимости акций (долей) участников группы - нерезидентов и участников группы - международных компаний, зарегистрированных в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года N 290-ФЗ "О международных компаниях и международных фондах" (далее соответственно - Федеральный закон N 290-ФЗ, участники группы - международные компании), связанным с их переоценкой в иностранной валюте) - не позднее 10 рабочих дней со дня внесения сведений; |
| по требованию Банка России - не позднее 10 рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России;  по состоянию на 1 января - в срок не позднее ~~двух~~ месяцев года, следующего за отчетным.  Головными кредитными организациями банковских групп, кредитными организациями, имеющими вложения в паи паевых инвестиционных фондов, сообщается в Банк России ~~о~~ всех изменениях в составе информации, отраженной в Отчете, за исключением случаев изменения балансовой стоимости акций (долей) участников, принадлежащих группе, обусловленного колебаниями официальных курсов иностранных валют по отношению к рублю, установленных Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)". | по требованию Банка России - не позднее 10 рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России;  по состоянию на 1 января - в срок не позднее 2 месяцев года, следующего за отчетным годом.  Головными кредитными организациями банковских групп, головными кредитными организациями субгрупп, кредитными организациями, имеющими вложения в паи паевых инвестиционных фондов, сообщается в Банк России обо всех изменениях в составе информации, отраженной в Отчете, за исключением случаев изменения балансовой стоимости акций (долей) участников, принадлежащих группе, обусловленного колебаниями официальных курсов иностранных валют по отношению к рублю, установленных Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (далее - Федеральный закон N 86-ФЗ). |
| В случае прекращения деятельности банковской группы головная кредитная организация банковской группы ~~представляет~~ в Банк России Отчет, в котором должны быть заполнены графы 1 - 5 раздела I Отчета. Графы 6 - ~~13~~ раздела I, раздел "Справочно", разделы II и III Отчета при этом не заполняются. | В случае прекращения деятельности банковской группы головная кредитная организация банковской группы, головная кредитная организация субгрупп представляют в Банк России Отчет, в котором должны быть заполнены графы 1 - 5 раздела I Отчета. Графы 6 - 16 раздела I, раздел "Справочно", разделы II и III Отчета при этом не заполняются. |
| 2. В графе 1 раздела I Отчета указываются порядковые номера головной кредитной организации и участников банковской группы, при этом головной кредитной организации присваивается номер "0", участникам банковской группы - номер по порядку.  3. В графе 2 раздела I Отчета указывается полное наименование участника банковской группы:  кредитной организации - резидента - в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций; | 2. В графе 1 раздела I Отчета указываются порядковые номера головной кредитной организации и участников банковской группы, при этом головной кредитной организации присваивается номер "0", участникам банковской группы - номер по порядку, начиная с цифры "1".  3. В графе 2 раздела I Отчета указывается полное наименование участника банковской группы:  кредитной организации - резидента - в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона "О банках и банковской деятельности" (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года N 17-ФЗ) (далее - КГРКО); |
| кредитной организации - нерезидента - участника системы СВИФТ - в соответствии со справочником СВИФТ;  юридического лица - резидента, не являющегося кредитной организацией, - в соответствии с записью о его регистрации в едином государственном реестре юридических лиц;  юридического лица - нерезидента, не являющегося кредитной организацией или являющегося кредитной организацией, но не являющегося участником системы СВИФТ, - в соответствии с наименованием, приведенным в заключенном с ним договоре (соглашении или ином документе).  При этом транскрипция наименования одного и того же участника банковской группы должна быть неизменной на протяжении всех отчетных периодов составления консолидированной отчетности. В случае изменения наименования участника банковской группы в Отчете указывается его новое наименование, а в скобках - прежнее.  4. В графе 3 раздела I Отчета указывается ~~место~~ нахождения ~~(адрес)~~ участника банковской группы, ~~указанное~~ в его регистрационных документах (для участника банковской группы - нерезидента дополнительно указывается код страны его места нахождения в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).  5. В графе 4 раздела I Отчета указывается фактическое место нахождения участника банковской группы (для участника банковской группы - нерезидента дополнительно указывается код страны его места нахождения в соответствии с ~~Общероссийским классификатором стран мира (~~ОКСМ).  6. В графе 5 раздела I Отчета по каждому участнику банковской группы указывается:  для кредитных организаций - резидентов - регистрационный номер кредитной организации в соответствии с ~~Книгой государственной регистрации кредитных организаций~~; | кредитной организации - нерезидента - участника системы СВИФТ - в соответствии со справочником СВИФТ;  юридического лица - резидента, не являющегося кредитной организацией, и международной компании - в соответствии с записью о его (ее) регистрации в едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ);  юридического лица - нерезидента, не являющегося кредитной организацией или являющегося кредитной организацией, но не являющегося участником системы СВИФТ, - в соответствии с наименованием, приведенным в заключенном с ним договоре (соглашении или ином документе).  При этом транскрипция наименования одного и того же участника банковской группы должна быть неизменной на протяжении всех отчетных периодов составления консолидированной отчетности. В случае изменения наименования участника банковской группы в Отчете указывается его новое наименование, а в скобках - прежнее наименование.  4. В графе 3 раздела I Отчета указывается адрес участника банковской группы в пределах места нахождения участника банковской группы, указанный в его регистрационных документах (для участника банковской группы - нерезидента дополнительно указывается код страны его места нахождения в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее - ОКСМ).  5. В графе 4 раздела I Отчета указывается фактическое место нахождения участника банковской группы (для участника банковской группы - нерезидента дополнительно указывается код страны его места нахождения в соответствии с ОКСМ).  6. В графе 5 раздела I Отчета по каждому участнику банковской группы указывается:  для кредитных организаций - резидентов - регистрационный номер кредитной организации в соответствии с КГРКО; |
| для кредитных организаций - нерезидентов - участников системы СВИФТ - код ~~по справочнику~~ СВИФТ;  для юридических лиц - резидентов, не являющихся кредитными организациями, - основной государственный регистрационный номер (ОГРН) в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц; | для кредитных организаций - нерезидентов - участников системы СВИФТ - код СВИФТ;  для юридических лиц - резидентов, не являющихся кредитными организациями, и для международных компаний - основной государственный регистрационный номер (ОГРН) в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ); |
| для юридических лиц - нерезидентов, не являющихся кредитными организациями или являющихся кредитными организациями, но не являющихся участниками системы СВИФТ, - идентификационный номер налогоплательщика - иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification ~~Number~~) (далее - TIN), или международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier) (далее - LEI) или регистрационный номер в стране регистрации; при отсутствии у юридических лиц - нерезидентов TIN, LEI или регистрационного номера в стране регистрации в данной графе необходимо указывать ~~три нуля~~.  7. В графе 6 раздела I Отчета приводится информация об участниках банковской группы, осуществляющих контроль либо имеющих значительное влияние в отношении других участников банковской группы, с использованием номеров, присвоенных участнику банковской группы в графе 1 раздела I Отчета.  Информация о нескольких участниках банковской группы располагается в графе 6 раздела I Отчета в столбец.  В случае если головная кредитная организация и (или) участники банковской группы имеют вложения в акции (доли) юридического лица через вложения в паи инвестиционного фонда в размере, позволяющем головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы осуществлять контроль за деятельностью данного юридического лица или оказывать на нее значительное влияние, в графе 6 раздела I Отчета после указания порядкового номера участника банковской группы, осуществляющего контроль либо оказывающего значительное влияние в отношении данного юридического лица, через символ "/" следует указать порядковый номер паевого инвестиционного фонда, отраженный в графе 1 раздела III Отчета.  8. В графе 7 раздела I Отчета указывается удельный вес акций (долей), принадлежащих головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, в процентах с ~~четырьмя знаками~~ после запятой. | для юридических лиц - нерезидентов, не являющихся кредитными организациями или являющихся кредитными организациями, но не являющихся участниками системы СВИФТ, - идентификационный номер налогоплательщика - иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification number, TIN) (далее - TIN), или международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier, LEI) (далее - LEI), или регистрационный номер в стране регистрации; при отсутствии у юридических лиц - нерезидентов TIN, LEI или регистрационного номера в стране регистрации в данной графе необходимо указывать "000".  7. В графе 6 раздела I Отчета приводится информация об участниках банковской группы, осуществляющих контроль либо имеющих значительное влияние в отношении других участников банковской группы, с использованием номеров, присвоенных участнику банковской группы в графе 1 раздела I Отчета.  Информация о нескольких участниках банковской группы располагается в графе 6 раздела I Отчета в столбец.  В случае если головная кредитная организация и (или) участники банковской группы имеют вложения в акции (доли) юридического лица через вложения в паи инвестиционного фонда в размере, позволяющем головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы осуществлять контроль за деятельностью данного юридического лица или оказывать на нее значительное влияние, в графе 6 раздела I Отчета после указания порядкового номера участника банковской группы, осуществляющего контроль либо оказывающего значительное влияние в отношении данного юридического лица, через символ "/" (косая черта) следует указать порядковый номер паевого инвестиционного фонда, отраженный в графе 1 раздела III Отчета.  8. В графе 7 раздела I Отчета указывается удельный вес акций (долей), принадлежащих головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, в процентах с округлением до четырех знаков после запятой по правилам математического округления. |
| 9. В графе 8 раздела I Отчета указывается доля участия банковской группы в деятельности участника банковской группы, рассчитанная головной кредитной организацией банковской группы в соответствии с требованиями главы 2 Положения 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"~~, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации~~ 8 мая 2015 года N 37212, 4 апреля 2017 года N 46241. | 9. В графе 8 раздела I Отчета указывается доля участия банковской группы в деятельности участника банковской группы, рассчитанная головной кредитной организацией банковской группы в соответствии с требованиями главы 2 Положения 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>.  --------------------------------  <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). |
| 10. В графе 9 раздела I Отчета ~~отражается~~ стоимость ценных бумаг и иного имущества, принадлежащих головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, отраженная в индивидуальной отчетности головной кредитной организации и (или) участников банковской группы на дату получения контроля за деятельностью участника банковской группы или приобретения на него значительного влияния (дату приобретения указанных ценных бумаг и иного имущества) при первичном представлении Отчета и на отчетную дату при последующих представлениях Отчета. Изменение балансовой стоимости указанных ценных бумаг и иного имущества, обусловленное колебаниями официальных курсов иностранных валют по отношению к рублю, установленных Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона ~~"О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 28, ст. 2790)~~, не требует представления Отчета. | 10. В графе 9 раздела I Отчета указывается стоимость ценных бумаг и иного имущества, принадлежащих головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, отраженная в индивидуальной отчетности головной кредитной организации и (или) участников банковской группы на дату получения контроля за деятельностью участника банковской группы или приобретения на него значительного влияния (дату приобретения указанных ценных бумаг и иного имущества) при первичном представлении Отчета и на отчетную дату при последующих представлениях Отчета. Изменение балансовой стоимости указанных ценных бумаг и иного имущества, обусловленное колебаниями официальных курсов иностранных валют по отношению к рублю, установленных Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона N 86-ФЗ, не требует представления Отчета. |
| В случае поэтапного приобретения головной кредитной организацией банковской группы и (или) участниками банковской группы акций (долей) участников банковской группы в графе 9 раздела I Отчета отражается совокупная стоимость ценных бумаг и иного имущества на дату составления Отчета.  В случае если на дату составления Отчета были созданы резервы на возможные потери под ценные бумаги и иное имущество, принадлежащие головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, данные вложения отражаются в графе 9 раздела I Отчета за вычетом сформированного резерва на возможные потери. | В случае поэтапного приобретения головной кредитной организацией банковской группы и (или) участниками банковской группы акций (долей) участников банковской группы в графе 9 раздела I Отчета отражается совокупная стоимость ценных бумаг и иного имущества на дату составления Отчета.  В случае если на дату составления Отчета были созданы резервы на возможные потери под ценные бумаги и иное имущество, принадлежащие головной кредитной организации и (или) участникам банковской группы, данные вложения отражаются в графе 9 раздела I Отчета за вычетом сформированного резерва на возможные потери. |
| ~~Абзацы четвертый - шестой утратили силу с 1 октября 2022 года. - Указание Банка России от 08.11.2021 N 5986-У.~~ |  |
| 11. В графе 10 раздела I Отчета указывается признак, характеризующий наличие контроля либо значительного влияния головной кредитной организации банковской группы и (или) участников банковской группы в отношении участников банковской группы, в соответствии со следующими кодами:  1 ~~- полномочия~~ в отношении участника банковской группы (возможность управлять значимой деятельностью, которая оказывает влияние на доход участника банковской группы)~~;~~  2 ~~- наличие~~ рисков, связанных с переменным доходом от участия в деятельности участника банковской группы, или право на получение такого дохода~~;~~  3 ~~- возможность~~ использования своих полномочий в отношении участника банковской группы с целью оказания влияния на величину дохода инвестора~~;~~  4 ~~- владение~~ прямо или косвенно (через дочерние предприятия) 20 и более процентами прав голоса в отношении объекта инвестиций~~;~~  5 ~~- представительство~~ в совете директоров или аналогичном органе управления участника банковской группы~~;~~  6 ~~- участие~~ в процессе выработки политики, в том числе участие в принятии решений о выплате дивидендов или ином распределении прибыли~~;~~  7 ~~- наличие~~ существенных операций между предприятием и участником банковской группы~~;~~  8 ~~- обмен~~ руководящим персоналом~~;~~  9 ~~- предоставление~~ важной технической информации~~;~~  10 ~~- иные~~ признаки~~.~~ | 11. В графе 10 раздела I Отчета указывается признак, характеризующий наличие контроля либо значительного влияния головной кредитной организации банковской группы и (или) участников банковской группы в отношении участников банковской группы, в соответствии со следующими кодами:   |  |  | | --- | --- | | Код | Расшифровка кода | | 1 | 2 | | 1 | Полномочия в отношении участника банковской группы (возможность управлять значимой деятельностью, которая оказывает влияние на доход участника банковской группы) | | 2 | Наличие рисков, связанных с переменным доходом от участия в деятельности участника банковской группы, или право на получение такого дохода | | 3 | Возможность использования своих полномочий в отношении участника банковской группы с целью оказания влияния на величину дохода инвестора | | 4 | Владение прямо или косвенно (через дочерние предприятия) 20 и более процентами прав голоса в отношении объекта инвестиций | | 5 | Представительство в совете директоров или аналогичном органе управления участника банковской группы | | 6 | Участие в процессе выработки политики, в том числе участие в принятии решений о выплате дивидендов или ином распределении прибыли | | 7 | Наличие существенных операций между предприятием и участником банковской группы | | 8 | Обмен руководящим персоналом | | 9 | Предоставление важной технической информации | | 10 | Иные признаки | |
| При наличии одновременно нескольких кодов они указываются последовательно через запятую в соответствующей строке.  При использовании в графе 10 кода 10 в графе ~~13~~ раздела I Отчета приводится расшифровка признаков контроля либо значительного влияния. | При наличии одновременно нескольких кодов они указываются последовательно через запятую в соответствующей строке.  При использовании в графе 10 раздела I Отчета кода 10 в графе 16 раздела I Отчета приводится расшифровка признаков контроля либо значительного влияния. |
| 12. В графе 11 раздела I Отчета указывается статус участника банковской группы с использованием следующих кодов:  1 ~~- дочерняя~~ организация~~;~~  2 ~~- зависимая~~ организация~~;~~  3 ~~- совместно~~ контролируемое предприятие~~;~~  4 ~~- структурированная~~ организация~~;~~  4.1 ~~- ипотечный агент;~~  4.2 ~~- специализированное~~ общество~~;~~  4.3 ~~- предприятие,~~ осуществляющее сделки секьюритизации~~;~~  4.4 ~~- предприятие,~~ занимающееся операциями с недвижимостью~~.~~ | 12. В графе 11 раздела I Отчета указывается статус участника банковской группы с использованием следующих кодов:   |  |  | | --- | --- | | Код | Расшифровка кода | | 1 | 2 | | 1 | Дочерняя организация | | 2 | Зависимая организация | | 3 | Совместно контролируемое предприятие | | 4 | Структурированная организация | | 4.1 | Ипотечный агент | | 4.2 | Специализированное общество | | 4.3 | Предприятие, осуществляющее сделки секьюритизации | | 4.4 | Предприятие, занимающееся операциями с недвижимостью | |
| Понятие "ипотечный агент" используется в значении, определенном ~~Федеральным законом~~ от 11 ноября 2003 года N 152-ФЗ "Об ипотечных ценных бумагах" ~~(Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, N 46, ст. 4448; 2005, N 1, ст. 19; 2006, N 31, ст. 3440; 2010, N 11, ст. 1171; 2011, N 48, ст. 6728; N 49, ст. 7040; 2012, N 26, ст. 3436; N 53, ст. 7606; 2013, N 30, ст. 4084; N 51, ст. 6699; 2015, N 27, ст. 4001; 2016, N 1, ст. 81; N 27, ст. 4294; 2017, N 27, ст. 3938; N 48, ст. 7052)~~. | Понятие "ипотечный агент" используется в целях составления Отчета в значении, определенном в абзаце пятом статьи 2 Федерального закона от 11 ноября 2003 года N 152-ФЗ "Об ипотечных ценных бумагах". |
| Понятие "специализированное общество" используется в значении, определенном ~~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; 2013, 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)~~. | Понятие "специализированное общество" используется в целях составления Отчета в значении, определенном статьей 15.1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг". |
| Для головной кредитной организации банковской группы графа не заполняется. | Для головной кредитной организации банковской группы графа не заполняется. |
|  | 13. В графах 12 - 14 раздела I Отчета указывается информация по участникам банковской группы - нерезидентам, являющимся дочерними организациями головной кредитной организации банковской группы или кредитной организации - участника банковской группы (далее - дочерние организации - нерезиденты). По иным участникам банковской группы графы 12 - 14 раздела I Отчета не заполняются.  13.1. В графе 12 раздела I Отчета указывается признак дочерней организации - нерезидента в соответствии со следующими кодами:   |  |  | | --- | --- | | Код | Расшифровка кода | | 1 | 2 | | 1 | Дочерняя организация - нерезидент является кредитной организацией согласно законодательству страны ее регистрации в соответствии с имеющимися у головной кредитной организации банковской группы или кредитной организации - участника банковской группы документально подтвержденными сведениями о видах деятельности, осуществляемых дочерней организацией | | 0 | Дочерняя организация - нерезидент не является кредитной организацией |   13.2. В графе 13 раздела I Отчета указывается информация о дате и номере разрешения Банка России на учреждение дочерней организации за пределами территории Российской Федерации или приобретение статуса основного общества в отношении действующей организации-нерезидента (далее - разрешение Банка России) через символ "/" (косая черта).  При отсутствии разрешения Банка России ставится символ "-" (прочерк) с приведением пояснительной информации в графе 16 раздела I Отчета.  13.3. В графе 14 раздела I Отчета указывается дата фактического приобретения организацией - нерезидентом статуса дочерней организации.  13.4. В графах 13 и 14 раздела I Отчета даты указываются в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год. |
| ~~13.~~ В графе ~~12~~ раздела I Отчета указывается код основного вида экономической деятельности участника банковской группы в соответствии с Общероссийским классификатором видов экономической деятельности (ОКВЭД). Источником получения информации о виде экономической деятельности участника банковской группы является информационная система Федеральной службы государственной статистики. | 14. В графе 15 раздела I Отчета указывается код основного вида экономической деятельности участника банковской группы в соответствии с Общероссийским классификатором видов экономической деятельности (далее - ОКВЭД 2). Источником получения информации о виде экономической деятельности участника банковской группы является информационная система Федеральной службы государственной статистики. По участникам банковской группы - нерезидентам, а также международным компаниям графа 15 раздела I Отчета заполняется с использованием кода ОКВЭД 2, соответствующего (или приближенного по содержанию) основному виду деятельности участника банковской группы, указанному в его учредительных документах. |
| ~~14.~~ В графе ~~13~~ раздела I Отчета указывается признак включения (невключения) отчетных данных участника банковской группы в консолидированную отчетность в целях банковского надзора с использованием следующих кодов:  1 ~~- признак~~ включения отчетных данных участника банковской группы в консолидированную отчетность в целях банковского надзора с использованием следующих кодов:  1.1 ~~-~~ в полном объеме~~;~~  1.1.1 ~~-~~ в объеме большем, чем доля участия банковской группы в уставном капитале участника банковской группы~~;~~  1.1.2 ~~-~~ в объеме меньшем, чем доля участия банковской группы в уставном капитале участника банковской группы (по письменному разрешению структурного подразделения Банка России)~~;~~  1.1.3 ~~-~~ в суммарном виде в соответствии с абзацем четвертым пункта 1.3 Положения Банка России N 729-П~~;~~  1.2 ~~-~~ пропорционально доле участия банковской группы в деятельности участника банковской группы (в отношении зависимых и совместно контролируемых организаций)~~;~~  1.2.1 ~~-~~ в объеме большем, чем доля участия банковской группы в уставном капитале участника банковской группы~~;~~  1.2.2 ~~-~~ в объеме меньшем, чем доля участия банковской группы в уставном капитале участника банковской группы (по письменному разрешению структурного подразделения Банка России)~~;~~  1.2.3 ~~-~~ в суммарном виде в соответствии с абзацем четвертым пункта 1.3 Положения Банка России N 729-П~~;~~  1.3 ~~-~~ по методу долевого участия банковской группы в деятельности участника банковской группы~~;~~  1.4 ~~-~~ отражение отдельных активов и пассивов структурированной организации~~;~~  2 ~~- признак~~ невключения отчетных данных участника банковской группы в консолидированную отчетность в целях банковского надзора:  2.1 ~~-~~ зарегистрирован на территории иностранного государства, в котором имеются законодательные ограничения по предоставлению головной кредитной организации банковской группы информации, необходимой для расчета величины собственных средств (капитала), обязательных нормативов и размеров (лимитов) открытых валютных позиций~~;~~  2.2 ~~-~~ несущественность влияния~~;~~  2.3 ~~-~~ не является лицом, указанным в пункте 1.2 Положения Банка России N 729-П~~;~~  2.4 ~~-~~ отсутствуют риски понесения потерь (не включаются по письменному разрешению структурного подразделения Банка России)~~;~~  2.5 ~~-~~ является страховой организацией, отчетные данные которой не включаются в консолидированную отчетность в соответствии с пунктом 1.11 Положения Банка России N 729-П~~.~~ | 15. В графе 16 раздела I Отчета указывается признак включения (невключения) отчетных данных участника банковской группы в консолидированную отчетность в целях банковского надзора с использованием следующих кодов:   |  |  | | --- | --- | | Код | Расшифровка кода | | 1 | 2 | | 1 | Признак включения отчетных данных участника банковской группы в консолидированную отчетность в целях банковского надзора с использованием следующих кодов: | | 1.1 | в полном объеме | | 1.1.1 | в объеме большем, чем доля участия банковской группы в уставном капитале участника банковской группы | | 1.1.2 | в объеме меньшем, чем доля участия банковской группы в уставном капитале участника банковской группы (по письменному разрешению структурного подразделения Банка России) | | 1.1.3 | в суммарном виде в соответствии с абзацем четвертым пункта 1.3 Положения Банка России N 729-П | | 1.2 | пропорционально доле участия банковской группы в деятельности участника банковской группы (в отношении зависимых и совместно контролируемых организаций) | | 1.2.1 | в объеме большем, чем доля участия банковской группы в уставном капитале участника банковской группы | | 1.2.2 | в объеме меньшем, чем доля участия банковской группы в уставном капитале участника банковской группы (по письменному разрешению структурного подразделения Банка России) | | 1.2.3 | в суммарном виде в соответствии с абзацем четвертым пункта 1.3 Положения Банка России N 729-П | | 1.3 | по методу долевого участия банковской группы в деятельности участника банковской группы | | 1.4 | отражение отдельных активов и пассивов структурированной организации | | 2 | Признак невключения отчетных данных участника банковской группы в консолидированную отчетность в целях банковского надзора: | | 2.1 | зарегистрирован на территории иностранного государства, в котором имеются законодательные ограничения по предоставлению головной кредитной организации банковской группы информации, необходимой для расчета величины собственных средств (капитала), обязательных нормативов и размеров (лимитов) открытых валютных позиций | | 2.2 | несущественность влияния | | 2.3 | не является лицом, указанным в пункте 1.2 Положения Банка России N 729-П | | 2.4 | отсутствуют риски понесения потерь (не включаются по письменному разрешению структурного подразделения Банка России) | | 2.5 | является страховой организацией, отчетные данные которой не включаются в консолидированную отчетность в соответствии с пунктом 1.11 Положения Банка России N 729-П | |
| При использовании кодов 1.1.1, 1.1.2, 1.2.1, 1.2.2 и 2.4 в графе ~~13~~ раздела I Отчета приводятся пояснения.  В случае если в графе ~~13~~ раздела I Отчета приводится расшифровка признаков контроля либо значительного влияния ~~по~~ графе 10 раздела I Отчета, в пояснении указывается отсылка к указанной графе.  ~~15.~~ В ~~разделе~~ "Справочно" указывается следующая информация~~.~~ | При использовании кодов "1.1.1", "1.1.2", "1.2.1", "1.2.2" и "2.4" в графе 16 раздела I Отчета приводятся пояснения.  В случае если в графе 16 раздела I Отчета приводится расшифровка признаков контроля либо значительного влияния, отраженных в графе 10 раздела I Отчета, в пояснении указывается отсылка к указанной графе.  16. В подразделе 1 раздела "Справочно" Отчета указывается следующая информация: |
| ~~15~~.1. В графе 1 ~~указывается уникальный номер~~ головной кредитной организации и (или) участника банковской группы, владеющих ценными бумагами, эмитированными головной кредитной организацией и (или) участниками банковской группы, ~~в соответствии с~~ их ~~порядковыми номерами~~, ~~указанными~~ в графе 1 раздела I Отчета.  ~~15~~.2. В графе 2 ~~указывается уникальный номер~~ головной кредитной организации и (или) участника банковской группы, являющихся эмитентами ценных бумаг, ~~в соответствии с~~ их ~~порядковыми номерами~~, ~~указанными~~ в графе 1 раздела I Отчета.  ~~15~~.3. В графе 3 указывается наименование головной кредитной организации и (или) участника банковской группы - эмитентов ценных бумаг.  ~~15~~.4. В графе 4 указывается ~~код типа ценных бумаг~~ в соответствии с кодами, ~~установленными пунктом~~ 2.1 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409711 "Отчет по ценным бумагам". | 16.1. В графе 1 указываются уникальные номера головной кредитной организации и (или) участника банковской группы, владеющих ценными бумагами, эмитированными головной кредитной организацией и (или) участниками банковской группы, соответствующие их порядковым номерам, указанным в графе 1 раздела I Отчета.  16.2. В графе 2 указываются уникальные номера головной кредитной организации и (или) участника банковской группы, являющихся эмитентами ценных бумаг, соответствующие их порядковым номерам, указанным в графе 1 раздела I Отчета.  16.3. В графе 3 указывается наименование головной кредитной организации и (или) участника банковской группы - эмитентов ценных бумаг.  16.4. В графе 4 указывается тип ценной бумаги в соответствии с кодами, указанными в подпункте 2.1.13 пункта 2.1 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409711 "Отчет по ценным бумагам и цифровым правам". |
| Для отражения вложений головной кредитной организации и (или) участников банковской группы в доли уставного капитала участника банковской группы, не являющегося акционерным обществом, указывается код OTHER.  ~~15~~.5. В графе 5 приводится информация о ценных бумагах, принадлежащих головной кредитной организации и (или) участнику банковской группы, указанным в графе 1, которые оцениваются по справедливой стоимости через прибыль и убыток.  ~~15~~.6. В графе 6 приводится информация о ценных бумагах, принадлежащих головной кредитной организации или участнику банковской группы, указанным в графе 1, которые оцениваются по амортизированной стоимости.  ~~15~~.7. В графе 7 приводится информация о ценных бумагах, принадлежащих головной кредитной организации ~~банковской группы~~ или участнику банковской группы, указанным в графе 1, которые оцениваются по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.  В Отчете должна быть заполнена одна из граф: графа 5, графа 6 или графа 7.  ~~15~~.8. Графы 8 и 9 заполняются в отношении ценных бумаг, информация по которым приведена в графах 6 и 7.  ~~16.~~ Информация по ~~разделу~~ "Справочно" представляется в Банк России: | Для отражения вложений головной кредитной организации и (или) участников банковской группы в доли уставного капитала участника банковской группы, не являющегося акционерным обществом, указывается код "OTHER".  16.5. В графе 5 приводится информация о ценных бумагах, принадлежащих головной кредитной организации и (или) участнику банковской группы, указанным в графе 1, которые оцениваются по справедливой стоимости через прибыль и убыток.  16.6. В графе 6 приводится информация о ценных бумагах, принадлежащих головной кредитной организации или участнику банковской группы, указанным в графе 1, которые оцениваются по амортизированной стоимости.  16.7. В графе 7 приводится информация о ценных бумагах, принадлежащих головной кредитной организации или участнику банковской группы, указанным в графе 1, которые оцениваются по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.  В Отчете должна быть заполнена одна из граф: графа 5, графа 6 или графа 7.  16.8. Графы 8 и 9 заполняются в отношении ценных бумаг, информация по которым приведена в графах 6 и 7.  17. Информация по подразделу 1 раздела "Справочно" представляется в Банк России: |
| по требованию Банка России - не позднее 10 рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России;  по состоянию на 1 января - в срок не позднее ~~двух~~ месяцев года, следующего за отчетным. | по требованию Банка России - не позднее 10 рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России;  по состоянию на 1 января - в срок не позднее 2 месяцев года, следующего за отчетным годом. |
|  | 18. В подразделе 2 раздела "Справочно" Отчета указываются следующие сведения о дочерних организациях - нерезидентах, утративших статус дочерних организаций (далее - участник банковской группы - нерезидент):  18.1. В графе 1 указывается порядковый номер участника банковской группы - нерезидента.  18.2. В графе 2 указывается полное наименование участника банковской группы - нерезидента:  для кредитной организации - нерезидента - участника системы СВИФТ - в соответствии со справочником СВИФТ;  для юридического лица - нерезидента, не являющегося кредитной организацией или являющегося кредитной организацией, но не являющегося участником системы СВИФТ, - в соответствии с наименованием, приведенным в заключенном с ним договоре (соглашении или ином документе).  18.3. В графе 3 указывается код страны места нахождения участника банковской группы - нерезидента в соответствии с ОКСМ.  18.4. В графе 4 указывается информация о дате и номере разрешения Банка России через символ "/" (косая черта).  При отсутствии разрешения Банка России ставится символ "-" (прочерк) с приведением пояснительной информации в графе 7.  18.5. В графах 4 и 6 даты указываются в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год.  18.6. В графе 5 указывается признак дочерней организации - нерезидента в соответствии со следующими кодами:   |  |  | | --- | --- | | Код | Расшифровка кода | | 1 | 2 | | 1 | Дочерняя организация - нерезидент является кредитной организацией согласно законодательству страны ее регистрации в соответствии с имеющимися у головной кредитной организации банковской группы или кредитной организации - участника банковской группы документально подтвержденными сведениями о видах деятельности, осуществляемых дочерней организацией | | 0 | Дочерняя организация - нерезидент не является кредитной организацией |   18.7. В графе 7 приводится расшифровка причин утраты участником банковской группы - нерезидентом статуса дочерней организации, а также пояснительная информация о причинах отсутствия разрешения Банка России. |
| ~~17.~~ В разделе II Отчета указывается следующая информация~~.~~  ~~17~~.1. В графе 1 указывается уникальный номер участника банковской группы, соответствующий его порядковому номеру, указанному в графе 1 раздела I Отчета.  ~~17~~.2. В графе 2 указывается полное наименование участника банковской группы, соответствующее его наименованию, указанному в графе 2 раздела I Отчета.  ~~17~~.3. В графе 3 указывается номер (код) участника банковской группы, соответствующий номеру (коду), указанному в графе 5 раздела I Отчета.  ~~17~~.4. В графе 4 указывается удельный вес акций (долей) головной кредитной организации банковской группы, принадлежащих участнику банковской группы, в процентах с ~~четырьмя знаками~~ после запятой. | 19. В разделе II Отчета указывается следующая информация:  19.1. В графе 1 указывается уникальный номер участника банковской группы, соответствующий его порядковому номеру, указанному в графе 1 раздела I Отчета.  19.2. В графе 2 указывается полное наименование участника банковской группы, соответствующее его наименованию, указанному в графе 2 раздела I Отчета.  19.3. В графе 3 указывается номер (код) участника банковской группы, соответствующий номеру (коду), указанному в графе 5 раздела I Отчета.  19.4. В графе 4 указывается удельный вес акций (долей) головной кредитной организации банковской группы, принадлежащих участнику банковской группы, в процентах с округлением до четырех знаков после запятой по правилам математического округления. |
| ~~17~~.5. В графе 5 отражается стоимость ценных бумаг и иного имущества головной кредитной организации банковской группы, принадлежащих участнику банковской группы, за ~~минусом~~ сформированного резерва на возможные потери.  ~~18.~~ В разделе III Отчета указывается следующая информация~~.~~  ~~18~~.1. В графе 1 указывается порядковый номер паевого инвестиционного фонда, паи которого принадлежат кредитной организации, головной кредитной организации банковской группы и (или) участникам банковской группы.  ~~18~~.2. В графе 2 указывается полное наименование паевого инвестиционного фонда в соответствии с наименованием, приведенным в правилах доверительного управления паевым инвестиционным фондом, зарегистрированных уполномоченным органом.  Транскрипция наименования паевого инвестиционного фонда должна быть неизменной на протяжении всех отчетных периодов составления консолидированной отчетности. В случае изменения наименования паевого инвестиционного фонда в Отчете указывается новое наименование, а в скобках - прежнее (с указанием периода действия прежнего наименования). | 19.5. В графе 5 отражается стоимость ценных бумаг и иного имущества головной кредитной организации банковской группы, принадлежащих участнику банковской группы, за вычетом сформированного резерва на возможные потери.  20. В разделе III Отчета указывается следующая информация:  20.1. В графе 1 указывается порядковый номер паевого инвестиционного фонда, паи которого принадлежат кредитной организации, головной кредитной организации банковской группы и (или) участникам банковской группы.  20.2. В графе 2 указывается полное наименование паевого инвестиционного фонда в соответствии с наименованием, приведенным в правилах доверительного управления паевым инвестиционным фондом, зарегистрированных уполномоченным органом.  Транскрипция наименования паевого инвестиционного фонда должна быть неизменной на протяжении всех отчетных периодов составления консолидированной отчетности. В случае изменения наименования паевого инвестиционного фонда в Отчете указывается новое наименование, а в скобках - прежнее наименование (с указанием периода действия прежнего наименования). |
| ~~18~~.3. В графе 3 указывается регистрационный номер паевого инвестиционного фонда, присваиваемый уполномоченным органом.  ~~18~~.4. В графе 4 ~~указывается полное наименование~~ кредитной организации, головной кредитной организации банковской группы и (или) участника банковской группы, владеющих паями паевого инвестиционного фонда, ~~соответствующее~~ наименованиям, указанным в графе 2 раздела I Отчета.  Информация о нескольких участниках банковской группы, владеющих паями паевого инвестиционного фонда, располагается в столбец.  ~~18~~.5. В графе 5 ~~указывается уникальный номер~~ головной кредитной организации и (или) участника банковской группы, владеющих паями паевых инвестиционных фондов, ~~в соответствии с~~ их ~~уникальными порядковыми номерами~~, ~~указанными~~ в графе 1 раздела I Отчета.  В случае если кредитная организация не является головной кредитной организацией банковской группы и имеет вложения только в паи паевых инвестиционных фондов, разделы I и II и графа 5 раздела III Отчета не заполняются.  ~~18~~.6. В графе 6 указывается удельный вес паев паевого инвестиционного фонда, принадлежащих кредитной организации, головной кредитной организации и (или) участнику банковской группы, в процентах с ~~четырьмя знаками~~ после запятой.  ~~18~~.7. В графе 7 указывается стоимость паев паевого инвестиционного фонда, принадлежащих кредитной организации, головной кредитной организации и (или) участнику банковской группы, с учетом резерва на возможные потери, сформированного в соответствии с пунктами 2.6 и 2.7 Положения Банка России от 23 октября 2017 года N 611-П "О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери"~~, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации~~ 15 марта 2018 года N 50381. | 20.3. В графе 3 указывается регистрационный номер паевого инвестиционного фонда, присваиваемый уполномоченным органом.  20.4. В графе 4 указываются полные наименования кредитной организации, головной кредитной организации банковской группы и (или) участника банковской группы, владеющих паями паевого инвестиционного фонда, соответствующие их наименованиям, указанным в графе 2 раздела I Отчета.  Информация о нескольких участниках банковской группы, владеющих паями паевого инвестиционного фонда, располагается в столбец.  20.5. В графе 5 указываются уникальные номера головной кредитной организации и (или) участника банковской группы, владеющих паями паевых инвестиционных фондов, соответствующие их уникальным порядковым номерам, указанным в графе 1 раздела I Отчета.  В случае если кредитная организация не является головной кредитной организацией банковской группы и имеет вложения только в паи паевых инвестиционных фондов, разделы I и II и графа 5 раздела III Отчета не заполняются.  20.6. В графе 6 указывается удельный вес паев паевого инвестиционного фонда, принадлежащих кредитной организации, головной кредитной организации и (или) участнику банковской группы, в процентах с округлением до четырех знаков после запятой по правилам математического округления.  20.7. В графе 7 указывается стоимость паев паевого инвестиционного фонда, принадлежащих кредитной организации, головной кредитной организации и (или) участнику банковской группы, с учетом резерва на возможные потери, сформированного в соответствии с пунктами 2.6 и 2.7 Положения Банка России от 23 октября 2017 года N 611-П "О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери" <1>.  --------------------------------  <1> 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). |
| ~~18~~.8. В графе 8 указывается тип паевого инвестиционного фонда с использованием следующих кодов:  1 ~~- открытый~~ паевой инвестиционный фонд~~;~~  2 ~~- биржевой~~ паевой инвестиционный фонд~~;~~  3 ~~- интервальный~~ паевой инвестиционный фонд~~;~~  4 ~~- закрытый~~ паевой инвестиционный фонд~~.~~ | 20.8. В графе 8 указывается тип паевого инвестиционного фонда с использованием следующих кодов:   |  |  | | --- | --- | | Код | Расшифровка кода | | 1 | 2 | | 1 | Открытый паевой инвестиционный фонд | | 2 | Биржевой паевой инвестиционный фонд | | 3 | Интервальный паевой инвестиционный фонд | | 4 | Закрытый паевой инвестиционный фонд | |