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

**СРАВНЕНИЕ**

|  |  |
| --- | --- |
| Указание Банка России от 08.10.2018 N 4927-У | Указание Банка России от 10.04.2023 N 6406-У |
| [Сведения](consultantplus://offline/ref=0B11A1C32344B7C300BD2007F92B5579327F17376E06B312AB8039E47BD48ECE677759CC2C89F01809691C0B2D134D1BEA4EA6120E9339C3c6r3H) для расчета размера участия иностранного капитала в совокупном уставном капитале кредитных организаций, имеющих лицензию на осуществление банковских операций (Код формы по ОКУД 0409171 (за девять месяцев, годовая)) | [Сведения](consultantplus://offline/ref=B8ABCCE036A0FA0312D820FC34A4216DDC24B709F8028B367ECB8DEFC401DC8939A697646EF519548638DA3DFE0AD67498398CC436937CDB4Er3H) для расчета размера участия иностранного капитала в совокупном уставном капитале кредитных организаций, имеющих лицензию на осуществление банковских операций (Форма (за девять месяцев, годовая), код формы по ОКУД 0409171) |
|  | Форма |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Банковская отчетность | | | | |  | Код территории по ОКАТО | Код кредитной организации (филиала) | | | по ОКПО | регистрационный номер (/порядковый номер) | |  |  |  |  |   СВЕДЕНИЯ  ДЛЯ РАСЧЕТА РАЗМЕРА УЧАСТИЯ ИНОСТРАННОГО КАПИТАЛА В СОВОКУПНОМ  УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ, ИМЕЮЩИХ ЛИЦЕНЗИЮ  НА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ БАНКОВСКИХ ОПЕРАЦИЙ  по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г.  Полное ~~или сокращенное~~ фирменное наименование кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_  Адрес ~~(место~~ нахождения~~)~~ кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Код формы по ОКУД 0409171  За девять месяцев (Годовая) | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Банковская отчетность | | | | |  | Код территории по ОКАТО <1> | Код кредитной организации (филиала) | | | по ОКПО <2> | регистрационный номер (/порядковый номер) | |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | | СВЕДЕНИЯ  ДЛЯ РАСЧЕТА РАЗМЕРА УЧАСТИЯ ИНОСТРАННОГО КАПИТАЛА В СОВОКУПНОМ УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ, ИМЕЮЩИХ ЛИЦЕНЗИЮ НА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ БАНКОВСКИХ ОПЕРАЦИЙ | | | по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ г. | | | Полное фирменное наименование кредитной организации |  | | Адрес кредитной организации в пределах места нахождения кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | Код формы по ОКУД <3> 0409171 | | | За девять месяцев (Годовая) | | |
| Величина оплаченного уставного капитала \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ тыс. руб. | |  | | --- | | Величина оплаченного уставного капитала \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ тыс. руб. | |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Наименование акционера (участника) кредитной организации - юридического лица - нерезидента | Идентификатор акционера (участника) кредитной организации - юридического (физического) лица - нерезидента по цифровому коду страны в соответствии с ОКСМ | Дата вхождения акционера (участника) - нерезидента в состав акционеров (участников) кредитной организации | Участие акционера (участника) - нерезидента в оплаченном уставном капитале кредитной организации, тыс. руб. | | Доля участия акционера (участника) - нерезидента в оплаченном уставном капитале кредитной организации на отчетную дату, ~~процент~~ | Дивиденды | | Увеличение уставного капитала за счет капитализации прибыли и за счет начисленных, но не выплаченных дивидендов | | | фамилия, имя, отчество (при наличии) акционера (участника) кредитной организации - физического лица - нерезидента | на дату вхождения в состав акционеров (участников) кредитной организации | на отчетную дату | дата принятия решения о выплате дивидендов | сумма выплаченных дивидендов нарастающим итогом, тыс. руб. | дата принятия решения о капитализации (распределении прибыли) | распределено за счет капитализации прибыли и за счет начисленных, но не выплаченных дивидендов, тыс. руб. | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Итого | X | X | X | X |  |  | X |  | X |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Наименование акционера (участника) кредитной организации - юридического лица - нерезидента/фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) акционера (участника) кредитной организации - физического лица - нерезидента | Идентификатор акционера (участника) кредитной организации - юридического (физического) лица - нерезидента по цифровому коду страны в соответствии с ОКСМ | Дата вхождения акционера (участника) - нерезидента в состав акционеров (участников) кредитной организации | Участие акционера (участника) - нерезидента в оплаченном уставном капитале кредитной организации, тыс. руб. | | Доля участия акционера (участника) - нерезидента в оплаченном уставном капитале кредитной организации на отчетную дату, процентов | Дивиденды | | Увеличение уставного капитала за счет капитализации прибыли и за счет начисленных, но не выплаченных дивидендов | | | на дату вхождения в состав акционеров (участников) кредитной организации | на отчетную дату | дата принятия решения о выплате дивидендов | сумма выплаченных дивидендов нарастающим итогом, тыс. руб. | дата принятия решения о капитализации (распределении прибыли) | распределено за счет капитализации прибыли и за счет начисленных, но не выплаченных дивидендов, тыс. руб. | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Итого | X | X | X | X |  |  | X |  | X |  | |
| Руководитель (~~Ф.И.О.~~)  ~~Главный бухгалтер~~ ~~(Ф.И.О.)~~  Исполнитель (~~Ф.И.О.~~)  Телефон:  "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Руководитель |  |  |  |  | | (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 0409171  "Сведения для расчета размера участия иностранного капитала  в совокупном уставном капитале кредитных организаций,  имеющих лицензию на осуществление банковских операций"  1. Отчетность по форме 0409171 "Сведения для расчета размера участия иностранного капитала в совокупном уставном капитале кредитных организаций, имеющих лицензию на осуществление банковских операций" (далее - Отчет) составляется кредитными организациями с иностранными инвестициями в целях выполнения требований статьи 18 Федерального закона "О банках и банковской деятельности". | Порядок  составления и представления отчетности по форме 0409171  "Сведения для расчета размера участия иностранного капитала  в совокупном уставном капитале кредитных организаций,  имеющих лицензию на осуществление банковских операций"  1. Отчетность по форме 0409171 "Сведения для расчета размера участия иностранного капитала в совокупном уставном капитале кредитных организаций, имеющих лицензию на осуществление банковских операций" (далее - Отчет) составляется кредитными организациями с иностранными инвестициями в целях выполнения требований статьи 18 Федерального закона "О банках и банковской деятельности" (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года N 17-ФЗ). |
| 2. Отчет составляется ~~в целом~~ по кредитной организации и представляется головным офисом кредитной организации в разрезе всех акционеров (участников) кредитной организации - нерезидентов по убыванию размера доли участия ~~акционера~~ (~~участника~~) - ~~нерезидента~~ в оплаченном уставном капитале кредитной организации.  Отчет составляется по состоянию на 1 октября и 1 января и представляется в Банк России не позднее ~~20-го~~ рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом.  3. Сведения о величине оплаченного уставного капитала кредитных организаций и долях нерезидентов в оплаченном уставном капитале кредитных организаций представляются в тысячах рублей с ~~тремя знаками~~ после запятой. | 2. Отчет составляется по кредитной организации в целом и представляется головным офисом кредитной организации в разрезе всех акционеров (участников) кредитной организации - нерезидентов по убыванию размера доли участия акционеров (участников) - нерезидентов в оплаченном уставном капитале кредитной организации.  Отчет составляется по состоянию на 1 октября и 1 января и представляется в Банк России не позднее двадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом.  3. Сведения о величине оплаченного уставного капитала кредитных организаций и долях нерезидентов в оплаченном уставном капитале кредитных организаций представляются в тысячах рублей с округлением до трех знаков после запятой по правилам математического округления. |
| Величина оплаченного уставного капитала указывается:  для кредитных организаций, действующих в форме акционерных обществ, - по состоянию на дату государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) акций или на дату представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска акций;  для кредитных организаций, действующих в форме обществ с ограниченной ответственностью, - по состоянию на дату внесения в единый государственный реестр юридических лиц изменений в устав кредитной организации, связанных с изменением величины ее уставного капитала.  Сведения о датах в Отчете указываются в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год.  4. В графе 2 Отчета указываются наименования акционеров (участников) кредитных организаций - нерезидентов:  для юридических лиц - полное ~~официальное~~ наименование, указанное в учредительных документах ~~на английском языке~~ (если не применимо - полное ~~официальное~~ наименование на русском языке или полное ~~официальное~~ наименование в латинской транслитерации);  для физических лиц - фамилия, имя, отчество (при наличии) на английском языке в соответствии с документом, удостоверяющим личность (если не применимо - на русском языке или в латинской транслитерации).  5. В графе 4 Отчета указывается дата вхождения акционера (участника) - нерезидента в состав акционеров (участников) кредитной организации:  в случае вхождения лица в состав акционеров (участников) кредитной организации до 1 января 2007 года - ~~"~~до 01.01.2007~~"~~;  в случае вхождения в состав акционеров (участников) кредитной организации после 1 января 2007 года:  при приобретении акций (долей) кредитной организации при увеличении ее уставного капитала - дата в соответствии с пунктом 3 настоящего Порядка;  при приобретении акций (долей) кредитной организации на вторичном рынке:  для акционерных обществ - дата внесения записи по лицевому счету нерезидента в реестре акционеров;  для обществ с ограниченной ответственностью - дата в соответствии со статьей 21 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью" ~~(Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 7, ст. 785; N 28, ст. 3261; 1999, N 1, ст. 2; 2002, N 12, ст. 1093; 2005, N 1, ст. 18; 2006, N 31, ст. 3437; N 52, ст. 5497; 2008, N 18, ст. 1941; N 52, ст. 6227; 2009, N 1, ст. 20; N 29, ст. 3642; N 31, ст. 3923; N 52, ст. 6428; 2010, N 31, ст. 4196; 2011, N 1, ст. 13, ст. 21; N 29, ст. 4291; N 30, ст. 4576; N 49, ст. 7040; N 50, ст. 7347; 2012, N 53, ст. 7607; 2013, N 30, ст. 4043; N 51, ст. 6699; 2014, N 19, ст. 2334; 2015, N 13, ст. 1811; N 14, ст. 2022; N 27, ст. 4000, ст. 4001; 2016, N 1, ст. 11, ст. 29; N 27, ст. 4276, ст. 4293; 2017, N 1, ст. 29; N 31, ст. 4782; 2018, N 1, ст. 65, ст. 70, N 18, ст. 2557)~~; | Величина оплаченного уставного капитала указывается:  для кредитных организаций, действующих в форме акционерных обществ, - по состоянию на дату государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) акций или на дату представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска акций;  для кредитных организаций, действующих в форме обществ с ограниченной ответственностью, - по состоянию на дату внесения в единый государственный реестр юридических лиц изменений в устав кредитной организации, связанных с изменением величины ее уставного капитала.  Сведения о датах в Отчете указываются в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год.  4. В графе 2 Отчета указываются наименования акционеров (участников) кредитных организаций - нерезидентов:  для юридических лиц - полное наименование на английском языке, указанное в учредительных документах (если не применимо - полное наименование на русском языке или полное наименование в латинской транслитерации);  для физических лиц - фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) на английском языке в соответствии с документом, удостоверяющим личность (если не применимо - на русском языке или в латинской транслитерации).  5. В графе 4 Отчета указывается дата вхождения акционера (участника) - нерезидента в состав акционеров (участников) кредитной организации:  в случае вхождения лица в состав акционеров (участников) кредитной организации до 1 января 2007 года - до 01.01.2007;  в случае вхождения в состав акционеров (участников) кредитной организации после 1 января 2007 года:  при приобретении акций (долей) кредитной организации при увеличении ее уставного капитала - дата в соответствии с пунктом 3 настоящего Порядка;  при приобретении акций (долей) кредитной организации на вторичном рынке:  для акционерных обществ - дата внесения записи по лицевому счету нерезидента в реестр акционеров;  для обществ с ограниченной ответственностью - дата в соответствии со статьей 21 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью"; |
| при приобретении акций (долей) кредитной организации в результате реорганизации - дата вхождения в состав акционеров (участников) кредитной организации, участвовавшей в реорганизации, в том числе прекратившей деятельность в результате такой реорганизации.  6. В случае если доля участия акционера (участника) - нерезидента в оплаченном уставном капитале кредитной организации составляет 0,001 процента и менее, ~~в~~ соответствующей строке графы 7 Отчета указывается "менее 0,001%", ~~в~~ строке "Итого" графы 7 Отчета участие такого нерезидента не учитывается.  7. В графе 9 Отчета приводятся данные о выплаченных акционерам (участникам) кредитной организации - нерезидентам дивидендах, в графе 11 Отчета - данные о дивидендах, полученных (начисленных) акционерами (участниками) кредитной организации - нерезидентами, а также о распределении и капитализации прибыли начиная с 1 января 2016 года. | при приобретении акций (долей) кредитной организации в результате реорганизации - дата вхождения в состав акционеров (участников) кредитной организации, участвовавшей в реорганизации, в том числе прекратившей деятельность в результате такой реорганизации.  6. В случае если доля участия акционера (участника) - нерезидента в оплаченном уставном капитале кредитной организации составляет 0,001 процента и менее, по соответствующей строке графы 7 Отчета указывается "менее 0,001%", по строке "Итого" графы 7 Отчета участие такого нерезидента не учитывается.  7. В графе 9 Отчета приводятся данные о выплаченных акционерам (участникам) кредитной организации - нерезидентам дивидендах, в графе 11 Отчета - данные о дивидендах, полученных (начисленных) акционерами (участниками) кредитной организации - нерезидентами, а также о распределении и капитализации прибыли начиная с 1 января 2016 года. |