

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
(БАНК РОССИИ)**

« \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2017 г.

№ \_\_\_\_ -У

г. Москва

**У К А З А Н И Е****О внесении изменений в Указание Банка России  
от 24 ноября 2016 года № 4212-У «О перечне, формах  
и порядке составления и представления форм отчетности  
кредитных организаций в Центральный банк  
Российской Федерации»**

1. В соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от \_\_\_\_\_ 2017 года № \_\_\_\_ ) внести в Указание Банка России от 24 ноября 2016 года № 4212-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 14 декабря 2016 года № 44718, следующие изменения.

1.1. Приложение 1 после Порядка составления и представления отчетности по форме 0409157 «Сведения о крупных кредиторах (вкладчиках) кредитной организации» дополнить формой отчетности 0409159 «Сведения о банковских счетах, счетах по депозитам отдельных категорий юридических лиц и аккредитивах» и Порядком составления и представления отчетности по форме 0409159 «Сведения о банковских

счетах, счетах по депозитам отдельных категорий юридических лиц и аккредитивах» в редакции приложения к настоящему Указанию.

1.2. Приложение 2 дополнить строкой 55а следующего содержания:

«	55а	Сведения о банковских счетах, счетах по депозитам отдельных категорий юридических лиц и аккредитивах (код формы по ОКУД 0409159)	Кредитные организации – не позднее 15-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом	Настоящее Указание	».
---	-----	--	--	--------------------	----

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и вступает в силу с 31 марта 2017 года.

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение  
к Указанию Банка России от \_\_\_\_\_ 2017 года № \_\_\_\_\_ -У  
«О внесении изменений в Указание Банка России от 24 ноября 2016 года № 4212-У  
«О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности  
кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации»

«Банковская отчетность»

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала)	
	по ОКПО	регистрационный номер (/порядковый номер)

СВЕДЕНИЯ О БАНКОВСКИХ СЧЕТАХ, СЧЕТАХ ПО ДЕПОЗИТАМ  
ОТДЕЛЬНЫХ КАТЕГОРИЙ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ И АККРЕДИТИВАХ

за \_\_\_\_\_ г.

Полное или сокращенное фирменное наименование кредитной организации \_\_\_\_\_  
Адрес (место нахождения) кредитной организации \_\_\_\_\_

Код формы по ОКУД 0409159  
Квартальная

Номер строки	Полное (сокращенное) фирменное наименование юридического лица	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Номер лицевого счета	Код валюты счета	Дата открытия счета	Входящие остатки, тыс. руб.	Обороты за отчетный период, тыс. руб.		Исходящие остатки, тыс. руб.	Дата закрытия счета	Примечание
								зачисление	списание			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Раздел 1												

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Раздел 2												
Раздел 3												

Руководитель (Ф.И.О.)  
 Исполнитель (Ф.И.О.)  
 Телефон:

Порядок составления и представления отчетности по форме 0409159  
«Сведения о банковских счетах, счетах по депозитам  
отдельных категорий юридических лиц и аккредитивах»

1. Целью введения отчетности по форме 0409159 «Сведения о банковских счетах, счетах по депозитам отдельных категорий юридических лиц и аккредитивах» (далее – Отчет) является получение Банком России информации, необходимой для осуществления мониторинга за кредитными организациями, в которых размещают средства следующие категории юридических лиц:

юридические лица, подпадающие под действие Федерального закона от 21 июля 2014 года № 213-ФЗ «Об открытии банковских счетов и аккредитивов, о заключении договоров банковского вклада, договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг хозяйственными обществами, имеющими стратегическое значение для оборонно-промышленного комплекса и безопасности Российской Федерации, и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2014, № 30, ст. 4214; 2015, № 1, ст. 37; 2016, № 1, ст. 11);

государственные корпорации и государственные компании, созданные на основании федеральных законов;

юридические лица с государственным участием, а также юридические лица, находящиеся под их прямым или косвенным контролем, в том числе дочерние и зависимые общества, включенные в сформированный Правительством Российской Федерации перечень (далее – Перечень) (за исключением кредитных организаций);

государственные внебюджетные фонды.

2. Отчет составляется в целом по кредитной организации за квартал и представляется кредитными организациями в территориальное учреждение Банка России не позднее 15-го рабочего дня месяца,

следующего за отчетным кварталом.

3. В Отчете указываются данные о банковских счетах, счетах по депозитам и покрытых (депонированных) аккредитивах, сформированные в разрезе каждого юридического лица по каждому счету (аккредитиву).

3.1. В разделе 1 Отчета указывается информация по юридическим лицам, указанным в абзаце втором и третьем пункта 1 настоящего Порядка. При заполнении раздела 1 Отчета может быть использована информация, включенная в справочник, который доводится Банком России до сведения кредитных организаций в рамках программного обеспечения.

3.2. В разделе 2 Отчета указывается информация по юридическим лицам, указанным в абзаце четвертом пункта 1 настоящего Порядка. Информация по юридическим лицам, включенным в раздел 1, в разделе 2 Отчета не указывается. До формирования Правительством Российской Федерации Перечня и обеспечения доступа кредитных организаций к содержащейся в нем информации раздел 2 Отчета не заполняется.

3.3. В разделе 3 Отчета указываются данные о счетах по депозитам, открытых государственным внебюджетным фондам.

4. Отчет заполняется в следующем порядке.

В графе 2 Отчета указывается сокращенное фирменное наименование (при отсутствии такового указывается полное фирменное наименование) юридического лица в соответствии с записью в едином государственном реестре юридических лиц о его регистрации.

В графе 3 Отчета указывается основной государственный регистрационный номер юридического лица.

В графе 4 Отчета указывается идентификационный номер налогоплательщика юридического лица.

В графе 5 Отчета указывается номер лицевого счета, открытого юридическому лицу.

В графе 6 Отчета указывается цифровой код валюты счета в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

В графах 7 и 12 Отчета указывается дата открытия (закрытия) счета в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год. Если на дату составления Отчета счет является действующим, то в графе 12 Отчета проставляется символ «X».

В графах 8 и 11 Отчета приводятся данные о сумме остатка денежных средств на счете на начало (конец) отчетного периода в целых тысячах рублей. Входящий остаток на начало отчетного периода по счетам в иностранной валюте пересчитывается в рубли исходя из официального курса (кросс-курса) Банка России, действующего на начало отчетного периода. Исходящий остаток на конец отчетного периода по счетам в иностранной валюте пересчитывается в рубли исходя из официального курса (кросс-курса) Банка России, действующего на конец отчетного периода.

В графах 9 и 10 Отчета указываются операции по зачислению и списанию денежных средств по каждому лицевому счету за отчетный период в целых тысячах рублей. Пересчет в рубли сумм операций, совершенных в иностранной валюте, осуществляется по каждой операции по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России (кросс-курсу), действующему на дату ее осуществления, а полученные значения суммируются.

Результаты операций по переоценке средств, выраженных в иностранной валюте, не отражаются.

Графа 13 Отчета предназначена для указания дополнительной информации.

При заполнении раздела 3 в графе 13 Отчета указывается основание для открытия счета с использованием следующих кодов:

1 – постановление Правительства Российской Федерации от 27 января 2012 года № 38 «Об утверждении Правил инвестирования средств страховых взносов на финансирование накопительной пенсии, поступивших в течение финансового года в Пенсионный фонд Российской Федерации»

Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2012, № 6, ст. 683; 2013, № 36, ст. 4578; 2015, № 1, ст. 286; № 16, ст. 2385; № 33, ст. 4824; 2016, № 20, ст. 2829);

2 – постановление Правительства Российской Федерации от 24 декабря 2012 года № 1396 «Об утверждении Правил формирования, размещения и расходования резерва средств на осуществление обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в 2015 году и на плановый период 2016 и 2017 годов» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2012, № 53, ст. 7947; 2013, № 13, ст. 1559; № 52, ст. 7213; 2014, № 32, ст. 4500; 2015, № 1, ст. 282; № 44, ст. 6139; 2016, № 20, ст. 2829);

3 – постановление Правительства Российской Федерации от 31 декабря 2010 года № 1225 «О размещении временно свободных средств Федерального фонда обязательного медицинского страхования и территориальных фондов обязательного медицинского страхования» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 2, ст. 388; 2014, № 23, ст. 2980; № 32, ст. 4500; 2016, № 20, ст. 2829);

4 – иное основание.

При указании кода «4» в графе 13 раздела 3 Отчета также указываются реквизиты нормативного правового акта, являющегося основанием для заключения договора банковского вклада (депозита).

5. Сведения о покрытых (депонированных) аккредитивах, отражаются кредитной организацией – эмитентом в разделах 1 и 2 Отчета с учетом следующих особенностей.

В графе 5 Отчета указывается номер аккредитива, присвоенный кредитной организацией – эмитентом.

В графе 6 Отчета указывается цифровой код валюты, в которой выражается сумма аккредитива, в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

В графе 7 Отчета указывается дата открытия аккредитива в формате



«дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

В графах 8 и 11 Отчета указывается информация о неиспользованном остатке суммы покрытия (при наличии указанной информации) либо сумма аккредитива в порядке, аналогичном отражению сведений по счетам.

В графе 12 Отчета указывается дата закрытия или дата истечения срока аккредитива, указанная в аккредитиве, в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

Если аккредитив закрывается в отчетном периоде в графе 13 Отчета указывается причина его закрытия (истечение срока аккредитива, отказ от использования аккредитива, полная или частичная оплата, полный или частичный отзыв и так далее).».