

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

У К А З А Н И Е

« »

2025 г.

№

-У

г. Москва

**О внесении изменений в Указание Банка России
от 10 апреля 2023 года № 6406-У**

На основании части первой статьи 43 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ), части четвертой статьи 57 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от _____ 2025 года № ПСД-___):

1. Внести в Указание Банка России от 10 апреля 2023 года № 6406-У «О формах, сроках, порядке составления и представления отчетности кредитных организаций (банковских групп) в Центральный банк Российской Федерации, а также о перечне информации о деятельности кредитных организаций (банковских групп)»¹ следующие изменения.

¹ Зарегистрировано Минюстом России 16 августа 2023 года, регистрационный № 74823, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 8 декабря 2023 года № 6621-У (зарегистрировано Минюстом России 22 января 2024 года, регистрационный № 76927), от 12 марта 2024 года № 6688-У (зарегистрировано Минюстом России 29 мая 2024 года, регистрационный № 78345), от 10 июля 2024 года № 6800-У (зарегистрировано Минюстом России 25 октября 2024 года, регистрационный № 79916), от 4 сентября 2024 года № 6840-У (зарегистрировано Минюстом России 10 октября 2024 года, регистрационный № 79758), от

1.1. В приложении 1:

1.1.1. В форме отчетности 0409135 «Информация об обязательных нормативах и о других показателях деятельности кредитной организации»:

раздел 3 после строки Н18 дополнить строкой Н27 следующего содержания:

«

Н27			
-----	--	--	--

 »;

раздел 6 признать утратившим силу.

1.1.2. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0409135 «Информация об обязательных нормативах и о других показателях деятельности кредитной организации»:

в пункте 1:

абзац второй признать утратившим силу;

сноску 1 к абзацу второму исключить;

второе предложение абзаца первого пункта 3 исключить;

в пункте 9:

в абзаце первом цифру «6» заменить цифрой «7»;

в пункте 10:

в абзаце втором слова «разделы 3 и 6» заменить словами «раздел 3»;

пункт 11 признать утратившим силу.

1.1.3. Дополнить формой отчетности 0409136 «Расчет системно значимыми кредитными организациями норматива краткосрочной ликвидности» и Порядком составления и представления отчетности по форме 0409136 «Расчет системно значимыми кредитными организациями норматива краткосрочной ликвидности» в редакции приложения к настоящему Указанию.

1.1.4. Раздел V формы отчетности 0409805 «Расчет собственных средств (капитала) и значений обязательных нормативов банковской группы»

признать утратившим силу.

1.1.5. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0409805 «Расчет собственных средств (капитала) и значений обязательных нормативов банковской группы»:

в пункте 1:

абзац второй признать утратившим силу;

сноску 1 к абзацу второму исключить;

в пункте 5 цифру «V» заменить цифрой «IV»;

пункт 6 признать утратившим силу.

1.1.6. В форме отчетности 0409813 «Сведения об обязательных нормативах, нормативе финансового рычага и нормативе краткосрочной ликвидности (публикуемая форма)»:

раздел 1:

после строки 15 дополнить строкой 15(1) следующего содержания:

«	15(1)	Сальдо операций на финансовом рынке и обязательных расходов (СОФР), тыс. руб.						»;
---	-------	---	--	--	--	--	--	----

графу 2 строки 16 после слова «средств» дополнить словом «(ЧООДС)».

1.1.7. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0409813 «Сведения об обязательных нормативах, нормативе финансового рычага и нормативе краткосрочной ликвидности (публикуемая форма)»:

в пункте 2:

в абзаце первом слова «Строки 1–20» заменить словами «Строки 1–14а, 18–20»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«Строки 15 и 16 раздела 1 Отчета подлежат обязательному заполнению и раскрытию системно значимыми кредитными организациями (далее – СЗКО), в том числе являющихся головными кредитными организациями банковской группы СЗКО, которые в соответствии с Положением Банка России от _____ года № ____-П «О порядке расчета норматива

краткосрочной ликвидности системно значимыми кредитными организациями, о его предельном значении и об осуществлении Банком России надзора за их соблюдением»¹ (далее – Положение Банка России № ____-П) обязаны выполнять требование о соблюдении предельного значения норматива краткосрочной ликвидности Н26(Н27).»;

дополнить сноской 1 следующего содержания:

«¹ Зарегистрировано Минюстом России _____, регистрационный № _____.»;

в разработочной таблице для заполнения строк 1–20 раздела 1 Отчета пункта 6:

наименование графы 3 изложить в следующей редакции:

«Данные отчетности по формам 0409136¹ и 0409808², Отчета, таблицы 10.1 приложения к Указанию Банка России № 4482-У³, в соответствии с которыми заполняются строки 1–20 раздела 1 Отчета, или иной алгоритм их заполнения»;

сноски 1 и 2 изложить в следующей редакции:

«¹ Отчетность по форме 0409136 «Расчет системно значимыми кредитными организациями норматива краткосрочной ликвидности» (далее – отчетность по форме 0409136).

«² Отчетность по форме 0409808 «Отчет об уровне достаточности капитала для покрытия рисков (публикуемая форма)» (далее – отчетность по форме 0409808).»;

дополнить сноской 3 следующего содержания:

«³ Указание Банка России от 7 августа 2017 года № 4482-У «О форме и порядке раскрытия кредитной организацией (головной кредитной организацией банковской группы) информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом» (зарегистрировано Минюстом России 1 ноября 2017 года, регистрационный № 48769, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 5 июня 2018 года № 4813-У (зарегистрировано Минюстом России 29 июня 2018 года,

регистрационный № 51480), от 12 ноября 2018 года № 4967-У (зарегистрировано Минюстом России 21 февраля 2019 года, регистрационный № 53860), от 23 марта 2020 года № 5416-У (зарегистрировано Минюстом России 10 июля 2020 года, регистрационный № 58908), от 19 августа 2021 года № 5896-У (зарегистрировано Минюстом России 22 сентября 2021 года, регистрационный № 65093), от 16 ноября 2021 года № 5994-У (зарегистрировано Минюстом России 14 марта 2022 года, регистрационный № 67724), от 26 мая 2023 года № 6426-У (зарегистрировано Минюстом России 28 июня 2023 года № 74020), от 6 октября 2023 года № 6569-У (зарегистрировано Минюстом России 25 декабря 2023 года № 76594), от 11 января 2024 года № 6669-У (зарегистрировано Минюстом России 15 февраля 2024 года № 77265) (далее – Указание Банка России № 4482-У).»;

графу 3 строки 15 изложить в следующей редакции:

«Графа 6 раздела 1 отчетности по форме 0409136»;

после строки 15 дополнить строкой 15(1) следующего содержания:

«	15(1) Сальдо операций на финансовом рынке и обязательных расходов	Графа 10 раздела 1 отчетности по форме 0409136
---	---	--

строку 16 изложить в следующей редакции:

«	16 Чистый ожидаемый отток денежных средств (ЧООДС), тыс. руб.	Величина чистого ожидаемого оттока денежных средств, рассчитанная в соответствии с абзацем пятым пункта 1.4 Положения Банка России № ____-П	» ;
---	---	---	--------

графу 3 строки 17 изложить в следующей редакции:

«Графа 2 раздела 1 отчетности по форме 0409136».

1.2. В приложении 2:

1.2.1. Абзацы восьмой – десятый графы 3 строки 30 признать утратившими силу.

1.2.2. После строки 30 дополнить строкой 30¹ следующего содержания:

«	30 ¹ Расчет системно значимыми кредитными организациями норматива	Системно значимые кредитные организации, являющийся головными кредитными организациями банковской группы (системно	Положение Банка России от _____ года № ____-П «О порядке расчета норматива
---	--	--	--

	краткосрочной ликвидности (код формы по ОКУД 0409136)	значимые кредитные организации), которые обязаны соблюдать предельное значение норматива краткосрочной ликвидности (Н26 (Н27), по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, – не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем	краткосрочной ликвидности системно значимыми кредитными организациями, о его предельном значении и об осуществлении Банком России надзора за их соблюдением» ¹ ; настоящее Указание	»;
--	--	---	--	----

дополнить сноской 1 следующего содержания:

«¹ Зарегистрировано Минюстом России _____ года, регистрационный № _____».

1.2.3. Абзацы шестой – восьмой графы 3 строки 89 признать утратившими силу.

2. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования, но не ранее 2 января 2026 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение
к Указанию Банка России
от _____ 2025 года № _____ -У
«О внесении изменений в Указание Банка России
от 10 апреля 2023 года № 6406-У»

«Форма

Банковская отчетность

Код территории по ОКATO ¹	Регистрационный номер кредитной организации (/ порядковый номер филиала)

РАСЧЕТ СИСТЕМНО ЗНАЧИМЫМИ КРЕДИТНЫМИ ОРГАНИЗАЦИЯМИ
НОРМАТИВА КРАТКОСРОЧНОЙ ЛИКВИДНОСТИ

по состоянию на «__» _____ г.

Полное фирменное наименование системно значимой кредитной организации, являющейся головной кредитной организацией
банковской группы (системно значимой кредитной организации)

Адрес системно значимой кредитной организации, являющейся головной кредитной организацией банковской группы (системно
значимой кредитной организации) в пределах места нахождения системно значимой кредитной организации, являющейся головной
кредитной организацией банковской группы (системно значимой кредитной организации)

Код формы по ОКУД² 0409136
Месячная

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 1. Ежедневные значения обязательного норматива краткосрочной ликвидности банковской группы системно значимой кредитной организации⁴ (системно значимой кредитной организации)⁵ и его компонентов, а также информация о наличии или отсутствии нарушения норматива

Дата, за которую рассчитан норматив Н26 (Н27)	Фактическое значение норматива Н26 (Н27), процентов	ВЛА ⁶ , тыс. руб., в том числе:			Итого ВЛА, тыс. руб.	СОФР ⁷ , тыс. руб.		Обязательные расходы, тыс. руб.	Итого СОФР и обязательные расходы, тыс. руб.	Безотзывная кредитная линия Банка России, тыс. руб.	ООДС ⁸ , тыс. руб.										Итого ООДС, тыс. руб.	ОПДС ⁹ , тыс. руб.			Итого ОПДС, тыс. руб.	Наличие нарушения норматива	
		ВЛА-1	ВЛА-2	ВЛА-3		по операциям с кредитными организациями	по операциям с Банком России				По средствам физических лиц и субъектов малого бизнеса, в том числе:			Обязательства перед физическими лицами – предпринимателями и юридическими лицами, не отнесенные к средствам субъектов малого бизнеса, в том числе:		По средствам государственного оборонного	По производным финансовым инструментам и сделкам спот	По операциям с Федеральным казначейством	По брокерским счетам	По условным обязательствам кредитного характера, в том числе:		по кредитным линиям, открытым физическим лицам, субъектам малого бизнеса и	по средствам физических лиц и субъектов	по средствам юридических лиц			по производным финансовым инструментам и
											стабильные	менее стабильные	нестабильные	составляющие 1% и менее от совокупных балансовых обязательств БГ СЗКО (СЗКО)	составляющие более 1% от совокупных балансовых обязательств БГ СЗКО (СЗКО)												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28

⁴ Далее – БГ СЗКО.

⁵ Далее – СЗКО.

⁶ Высоколиквидные активы (далее – ВЛА).

⁷ Сальдо операций на финансовом рынке (далее – СОФР).

⁸ Ожидаемые оттоки денежных средств (далее – ООДС).

⁹ Ожидаемые притоки денежных средств (далее – ОПДС).

Раздел 2. Информация о компонентах расчета обязательного норматива краткосрочной ликвидности БГ СЗКО (СЗКО)

Подраздел 2.1. Информация о составе активов БГ СЗКО (СЗКО), включаемых в расчет ВЛА

Код валюты: _____

Номер строки	Наименование актива	Величина активов, тыс. руб.	Поправочный коэффициент, процентов	Взвешенная величина активов, тыс. руб.	Взвешенная величина активов, включенная в расчет ВЛА, тыс. руб.		
					итого	в том числе в части, относящейся к ГКО БГ СЗКО	в том числе в части, относящейся участникам БГ СЗКО
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ВЛА головной кредитной организации (далее – ГКО) БГ СЗКО и участников БГ СЗКО – резидентов Российской Федерации (за исключением их иностранных филиалов), а также российских филиалов иностранных участников БГ СЗКО, итого, в том числе:		X				
1.1	ВЛА-1, итого, в том числе:		X				
1.1.1	Денежные средства, итого, в том числе:		X				
1.1.1.1	наличная валюта		100				
1.1.1.2	средства на счетах кредитных организаций (филиалов) по		100				

1	2	3	4	5	6	7	8
	кассовому обслуживанию структурных подразделений, а также средства на счетах для кассового обслуживания кредитных организаций (филиалов), которое осуществляется не по месту открытия корреспондентского счета (субсчета)						
1.1.1.3	цифровые рубли на счете цифрового рубля ГКО БГ СЗКО (СЗКО) и (или) участника БГ СЗКО, открытом Банком России на платформе цифрового рубля		100				
1.1.2	Средства в Банке России, в части:		X				
1.1.2.1	сумм, депонированных в Банке России для получения следующим календарным днем наличных денежных средств		100				
1.1.2.2	средств на корреспондентском счете (корреспондентских счетах) в Банке России		100				
1.1.2.3	средств на депозитных счетах в Банке России, если возврат депозита в соответствии с условиями договора может быть осуществлен не позднее следующего рабочего дня, следующего за днем расчета норматива Н26 (Н27)		100				
1.1.2.4	сумм переплаты, подлежащих возврату ГКО БГ СЗКО (СЗКО) и (или) участнику БГ СЗКО со счетов по учету обязательных		100				

1	2	3	4	5	6	7	8
	резервов в Банке России, если возврат средств должен быть осуществлен не позднее следующего рабочего дня с даты расчета норматива Н26 (Н27) в соответствии с пунктом 3.4 Положения Банка России № 753-П ¹⁰						
1.1.3	Облигации, выпущенные Правительством Российской Федерации или Банком России		100				
1.1.4	Облигации, исполнение обязательства по выплате номинальной стоимости которых полностью обеспечено государственными гарантиями Российской Федерации, удовлетворяющими условиям отнесения к I группе риска в соответствии с графой 3 приложения 9 к Инструкции Банка России № 220-И ¹¹ , если платеж по государственной гарантии Российской Федерации в соответствии с условиями ее		100				

¹⁰ Положение Банка России от 11 января 2021 года № 753-П «Об обязательных резервах кредитных организаций» (зарегистрировано Минюстом России 28 мая 2021 года, регистрационный № 63663, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 21 сентября 2021 года № 5939-У (зарегистрировано Минюстом России 23 сентября 2021 года, регистрационный № 65105), от 6 декабря 2021 года № 6005-У (зарегистрировано Минюстом России 14 марта 2022 года, регистрационный № 67723), от 23 января 2023 года № 6360-У (зарегистрировано Минюстом России 16 марта 2023 года № 72610), от 18 сентября 2023 года № 6534-У (зарегистрировано Минюстом России 22 декабря 2023 года, регистрационный № 76560) (далее – Положение Банка России № 753-П).

¹¹ Инструкция Банка России № 220-И «Об обязательных нормативах и надбавках к нормативам достаточности собственных средств (капитала) банков с универсальной лицензией и об осуществлении Банком России надзора за их соблюдением» (зарегистрирована Минюстом России _____ года, регистрационный № _____) (далее – Инструкция Банка России № 220-И)

1	2	3	4	5	6	7	8
	предоставления осуществляется не позднее 30 календарных дней с момента существенного нарушения условий исполнения обязательств по облигациям, определенного в соответствии с пунктом 5 статьи 17 ¹ Федерального закона № 39-ФЗ ¹² , и если валюта, в которой номинирована государственная гарантия Российской Федерации, совпадает с валютой, в которой номинирована облигация						
1.2	ВЛА-2, итого, в том числе:		X				
1.2.1	Номинированные в рублях облигации, которые выпущены ВЭБ.РФ в соответствии с пунктом 3 части 4 статьи 3 Федерального закона № 82-ФЗ ¹³ или исполнение обязательства по выплате номинальной стоимости которых полностью обеспечено номинированной (номинированным) в рублях гарантией (поручительством) ВЭБ.РФ		85				
1.2.2	Номинированные в рублях облигации, которые выпущены единым институтом развития в жилищной сфере, определенным в соответствии с частью 1 статьи 2		85				

¹² Федеральный закон от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – Федеральный закон № 39-ФЗ).

¹³ Федеральный закон от 17 мая 2007 года № 82-ФЗ «О государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ» (далее – Федеральный закон № 82-ФЗ).

1	2	3	4	5	6	7	8
	Федерального закона № 225-ФЗ ¹⁴ (далее – единый институт развития в жилищной сфере), или исполнение обязательства по выплате номинальной стоимости которых полностью обеспечено номинированной (номинированным) в рублях гарантией (поручительством) единого института развития в жилищной сфере (за исключением ипотечных ценных бумаг, определенных абзацем третьим статьи 2 Федерального закона № 152-ФЗ ¹⁵ , исполнение обязательств по которым обеспечено залогом ипотечного покрытия, соответствующего требованиям статьи 3 Федерального закона № 152-ФЗ (далее – ИЦБ)						
1.2.3	Номинированные в рублях ИЦБ, исполнение обязательств по которым полностью обеспечено поручительством единого института развития в жилищной сфере и удовлетворяющие условиям пункта 1 приложения 1 к		X				

¹⁴ Федеральный закон от 13 июля 2015 года № 225-ФЗ «О содействии развитию и повышению эффективности управления в жилищной сфере и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

¹⁵ Федеральный закон от 11 ноября 2003 года № 152-ФЗ «Об ипотечных ценных бумагах».

1	2	3	4	5	6	7	8
	Положению Банка России № ____ - П ¹⁶ , итого, в том числе						
1.2.3.1	Номинированные в рублях ИЦБ, ставка купонного дохода которых является фиксированной или пересматривается в зависимости от значения индикативной процентной ставки		85				
1.2.3.2	Номинированные в рублях ИЦБ, кроме отраженных в строке 1.2.3.1		75				
1.2.4	Облигации, выпущенные субъектами Российской Федерации или муниципальными образованиями Российской Федерации		85				
1.2.5	Облигации, выпущенные организациями – резидентами Российской Федерации, не являющимися организациями финансового сектора (за исключением облигаций, выпущенных в рамках финансирования проектов технологического суверенитета и проектов структурной адаптации экономики Российской Федерации, определенных в пункте 2 Положения об условиях отнесения проектов к проектам технологического суверенитета и проектам структурной адаптации		80				

¹⁶ Положение Банка России от ____ . ____ . ____ года № ____ -П «О порядке расчета норматива краткосрочной ликвидности системно значимыми кредитными организациями, о его предельном значении и об осуществлении Банком России надзора за их соблюдением» (зарегистрировано Минюстом России ____ года № ____) (далее – Положение Банка России № ____ -П).

1	2	3	4	5	6	7	8
	экономики Российской Федерации, о представлении сведений о проектах технологического суверенитета и проектах структурной адаптации экономики Российской Федерации и ведении реестра указанных проектов, а также о требованиях к организациям, уполномоченным представлять заключения о соответствии проектов требованиям к проектам технологического суверенитета и проектам структурной адаптации экономики Российской Федерации, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 15 апреля 2023 года № 603 «Об утверждении приоритетных направлений проектов технологического суверенитета и проектов структурной адаптации экономики Российской Федерации и Положения об условиях отнесения проектов к проектам технологического суверенитета и проектам структурной адаптации экономики Российской Федерации, о представлении сведений о проектах технологического суверенитета и проектах структурной адаптации экономики Российской Федерации и ведении реестра указанных						

1	2	3	4	5	6	7	8
	проектов, а также о требованиях к организациям, уполномоченным представлять заключения о соответствии проектов требованиям к проектам технологического суверенитета и проектам структурной адаптации экономики Российской Федерации» (далее – проекты ТС и САЭ), а также выпущенных в рамках финансирования приоритетных проектов устойчивого развития, критерии которых определены в пункте I.1 раздела I и в пункте I.1 раздела II критериев проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 21 сентября 2021 года № 1587 «Об утверждении критериев проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации и требований к системе верификации инструментов финансирования устойчивого развития в Российской Федерации» (далее – проекты УР)						
1.2.6	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____ - П облигации, выпущенные		80				

1	2	3	4	5	6	7	8
	организацией – нерезидентом Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора						
1.2.7	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____ - П облигации, выпущенные организацией - резидентом Российской Федерации, средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации – нерезидента Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора		80				
1.2.8	Облигации, выпущенные организацией - резидентом Российской Федерации, средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации – резидента Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора		80				
1.2.9	Облигации, выпущенные организацией – резидентом Российской Федерации, с залоговым обеспечением (кроме указанных в строке 1.2.3 настоящей таблицы)		80				

1	2	3	4	5	6	7	8
1.2.10	Облигации, выпущенные в рамках финансирования проектов ТС и САЭ и (или) проектов УР		80				
1.3	ВЛА-3, итого, в том числе:		X				
1.3.1	Облигации, выпущенные субъектами Российской Федерации или муниципальными образованиями Российской Федерации		70				
1.3.2	Облигации, выпущенные организациями – резидентами Российской Федерации, не являющимися организациями финансового сектора (кроме облигаций, выпущенных в рамках финансирования проектов ТС и САЭ и (или) проектов УР)		70				
1.3.3	Облигации, выпущенные в рамках финансирования проектов ТС и САЭ и (или) проектов УР		70				
1.3.4	Облигации, выпущенные организацией - резидентом Российской Федерации, средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации - резидента Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора		70				
1.3.5	Облигации, выпущенные организацией - нерезидентом Российской Федерации, средства от размещения которых		50				

1	2	3	4	5	6	7	8
	используются для финансирования деятельности организации – резидента Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора						
1.3.6	Номинированные в рублях облигации, которые выпущены ВЭБ.РФ в соответствии с пунктом 3 части 4 статьи 3 Федерального закона № 82-ФЗ или обязательство по выплате номинальной стоимости которых полностью обеспечено номинированными в рублях гарантией (поручительством) ВЭБ.РФ		50				
1.3.7	Номинированные в рублях облигации, которые выпущены единым институтом развития в жилищной сфере или исполнение обязательств по выплате номинальной стоимости которых полностью обеспечено гарантией (поручительством) единого института развития в жилищной сфере, включая ИЦБ, удовлетворяющие условиям пункта 1 приложения 1 к Положению Банка России № ____ - П		50				
1.3.8	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____ - П облигации, выпущенные		50				

1	2	3	4	5	6	7	8
	организацией – нерезидентом Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора						
1.3.9	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____ - П облигации, выпущенные организацией - резидентом Российской Федерации, средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации – нерезидента Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора		50				
1.3.10	Облигации, выпущенные субъектами Российской Федерации или муниципальными образованиями Российской Федерации		50				
1.3.11	Облигации, выпущенные организациями – резидентами Российской Федерации, не являющимися организациями финансового сектора (за исключением облигаций, выпущенных в рамках финансирования проектов ТС и САЭ и (или) проектов УР)		50				
1.3.12	Облигации, выпущенные организацией - резидентом Российской Федерации, средства		50				

1	2	3	4	5	6	7	8
	от размещения которых используются для финансирования деятельности организации – резидента Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора						
1.3.13	Облигации, выпущенные в рамках финансирования проектов ТС и САЭ и (или) проектов УР		70				
1.3.14	Облигации, выпущенные в рамках финансирования проектов ТС и САЭ и (или) проектов УР и не отраженные по строке 1.3.13 настоящей таблицы		50				
1.3.15	Синдицированные кредиты, предоставленные в соответствии с Федеральным законом № 486-ФЗ ¹⁷ и удовлетворяющие условиям пункта 3 приложения 1 к Положению Банка России № ____ - П		50				
2	ВЛА иностранных участников БГ СЗКО (за исключением их российских филиалов), а также иностранных филиалов ГКО БГ СЗКО (СЗКО) и участников БГ СЗКО, итого, в том числе:		X				
2.1	ВЛА-1, итого, в том числе:		X				
2.1.1	Денежные средства, итого, в том числе:		X				

¹⁷ Федеральным законом от 31 декабря 2017 года № 486-ФЗ «О синдицированном кредите (займе) и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 486-ФЗ).

1	2	3	4	5	6	7	8
2.1.1.1	наличная валюта		100				
2.1.1.2	цифровая национальная валюта, предусмотренная правом иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)		100				
2.1.2	Средства в центральном банке (уполномоченном органе) иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), в части:		X				
2.1.2.1	сумм, депонированных в центральном банке (уполномоченном органе) иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), для получения следующим календарным днем наличных денежных средств		100				
2.1.2.2	средств на корреспондентском счете (корреспондентских счетах) в центральном банке (уполномоченном органе) иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в		100				

1	2	3	4	5	6	7	8
	качестве юридического лица (находится иностранный филиал)						
2.1.2.3	средств на депозитных счетах в центральной банке (уполномоченном органе) иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), если возврат депозита может быть осуществлен не позднее календарного дня, следующего за днем расчета норматива Н26 (Н27)		100				
2.1.2.4	сумм переплаты, подлежащих возврату иностранному участнику БГ СЗКО (иностранному филиалу) со счетов по учету обязательных резервов в центральной банке (уполномоченном органе) иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), если в соответствии с законодательством и (или) нормативными актами центрального банка (уполномоченного органа) иностранного государства возврат средств должен быть осуществлен не позднее следующего календарного дня с даты расчета норматива Н26 (Н27)		100				

1	2	3	4	5	6	7	8
2.1.3	Долговые ценные бумаги, выпущенные правительством иностранного государства или центральным банком иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)		100				
2.1.4	Долговые ценные бумаги, обязательство по выплате номинальной стоимости которых полностью обеспечено безотзывными, безусловными и независимыми государственными гарантиями иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), если платеж по государственной гарантии в соответствии с условиями ее предоставления осуществляется не позднее 30 календарных дней с момента неисполнения эмитентом обязательств по долговой ценной бумаге и если валюта, в которой номинирована государственная гарантия иностранного государства, совпадает с валютой, в которой номинирована долговая ценная бумага		100				

1	2	3	4	5	6	7	8
2.2	ВЛА-2, итого, в том числе:		X				
2.2.1	Долговые ценные бумаги, выпущенные составными частями иностранного государства (субъектами иностранного федеративного государства или административно-территориальными образованиями иностранного государства), в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), или органами местного самоуправления того же государства, в национальной валюте данного государства		80				
2.2.2	Долговые ценные бумаги, выпущенные организациями, не являющимися организациями финансового сектора, в национальной валюте иностранного государства, в котором организация - эмитент ценных бумаг и иностранный участник БГ СЗКО зарегистрированы в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)		80				
2.2.3	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____ - П облигации, выпущенные		80				

1	2	3	4	5	6	7	8
	организацией, зарегистрированной в качестве юридического лица в иностранном государстве, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), не являющейся организацией финансового сектора						
2.2.4	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____ - П облигации, выпущенные организацией – резидентом Российской Федерации, средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации, зарегистрированной в качестве юридического лица в иностранном государстве, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), не являющейся организацией финансового сектора		80				
2.2.5	Долговые ценные бумаги, выпущенные в национальной валюте иностранного государства, в котором организация - эмитент ценных бумаг и иностранный участник БГ СЗКО зарегистрированы в качестве		80				

1	2	3	4	5	6	7	8
	юридического лица (находится иностранный филиал), средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации, не являющейся организацией финансового сектора и зарегистрированной в качестве юридического лица в том же иностранном государстве						
2.3	ВЛА-3, итого, в том числе:		X				
2.3.1	Долговые ценные бумаги, выпущенные составными частями иностранного государства (субъектами иностранного федеративного государства или административно-территориальными образованиями иностранного государства), в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), или органами местного самоуправления того же государства, в национальной валюте данного государства		70				
2.3.2	Долговые ценные бумаги, выпущенные организациями, не являющимися организациями финансового сектора, в национальной валюте иностранного государства, в котором организация - эмитент		70				

1	2	3	4	5	6	7	8
	ценных бумаг и иностранный участник БГ СЗКО зарегистрированы в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)						
2.3.3	Долговые ценные бумаги, выпущенные в национальной валюте иностранного государства, в котором организация – эмитент ценных бумаг и иностранный участник БГ СЗКО зарегистрированы в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации, не являющейся организацией финансового сектора и зарегистрированной в качестве юридического лица в том же иностранном государстве		70				
2.3.4	Долговые ценные бумаги, выпущенные организацией, зарегистрированной в качестве юридического лица в иностранном государстве, отличном от иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), средства от размещения которых используются для		50				

1	2	3	4	5	6	7	8
	финансирования деятельности организации, не являющейся организацией финансового сектора и зарегистрированной в качестве юридического лица в том же иностранном государстве, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)						
2.3.5	Долговые ценные бумаги, выпущенные составными частями иностранного государства (субъектами иностранного федеративного государства или административно-территориальными образованиями иностранного государства), в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), или органами местного самоуправления того же государства, в национальной валюте данного государства		50				
2.3.6	Долговые ценные бумаги, выпущенные организациями, не являющимися организациями финансового сектора, в национальной валюте иностранного государства, в котором организация - эмитент ценных бумаг и иностранный участник БГ СЗКО		50				

1	2	3	4	5	6	7	8
	зарегистрированы в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)						
2.3.7	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____ - П облигации, выпущенные организацией, зарегистрированной в качестве юридического лица в иностранном государстве, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), не являющейся организацией финансового сектора		50				
2.3.8	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____ - П облигации, выпущенные организацией – резидентом Российской Федерации, средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации, зарегистрированной в качестве юридического лица в иностранном государстве, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал),		50				

1	2	3	4	5	6	7	8
	не являющейся организацией финансового сектора						
2.3.9	Долговые ценные бумаги, выпущенные в национальной валюте иностранного государства, в котором организация - эмитент ценных бумаг и иностранный участник БГ СЗКО зарегистрированы в качестве юридического лица (находится иностранное филиал), средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации, не являющейся организацией финансового сектора и зарегистрированной в качестве юридического лица в том же иностранном государстве		50				

Подраздел 2.2. Информация о требованиях и обязательствах БГ СЗКО (СЗКО), включаемых в расчет величины СОФР, о величине обязательных расходов БГ СЗКО (СЗКО) и о величине лимита безотзывной кредитной линии Банка России, включенной в расчет НКЛ

Код валюты: _____

тыс. руб.

Номер строки	Наименование требования (обязательства)	Величина требования (обязательства)	Величина требования (обязательства), включенная в расчет		
			итого	в том числе в части, относящейся к ГКО БГ СЗКО	в том числе в части, относящейся к участникам БГ СЗКО
1	2	3	4	5	6
1	Величина требований по получению денежных средств, итого, в том числе:				
1.1.	средства, размещенные в Банке России или в центральном банке (уполномоченном органе) иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), и не включенные в ВЛА				
1.2.	средства, размещенные в кредитных организациях, кроме осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, и ВЭБ.РФ без обеспечения				
1.3.	средства, размещенные в кредитных организациях, кроме осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, и ВЭБ.РФ под обеспечение				
1.4.	средства, размещенные в кредитных организациях, осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, без обеспечения				

1	2	3	4	5	6
1.5.	средства, размещенные в кредитных организациях, осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, под обеспечение				
1.6.	иные средства, кроме перечисленных в строках 1.1–1.5, размещенные под обеспечение				
2	Величина требований по получению активов, итого, в том числе:				
2.1	активов, указанных в подстроках строки 1 таблиц 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П				
2.2	активов, указанных в подстроках строки 2 таблиц 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П				
2.3	активов, указанных в подстроках строки 3 таблиц 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П				
2.4	активов, не указанных в таблицах 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П				
3	Величина обязательств по возврату денежных средств, итого, в том числе:				
3.1.	средства, привлеченные по операциям с Банком России или центральным банком иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)				
3.2.	средства, привлеченные от кредитных организаций, кроме осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, и ВЭБ.РФ без обеспечения				
3.3.	средства, привлеченные от кредитных организаций, кроме осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, и ВЭБ.РФ под обеспечение				
3.4.	средства, привлеченные от кредитных организаций, осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, без обеспечения				

1	2	3	4	5	6
3.5.	средства, привлеченные от кредитных организаций, осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, под обеспечение				
3.6.	иные средства, кроме перечисленных в строках 3.1-3.5, привлеченные под обеспечение				
3.7.	средства, привлеченные по выпущенным ценным бумагам				
4	Величина обязательств по возврату активов, итого, в том числе:				
4.1	активов, указанных в подстроках строки 1 таблиц 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П				
4.2	активов, указанных в подстроках строки 2 таблиц 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П				
4.3	активов, указанных в подстроках строки 3 таблиц 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П				
4.4	активов, не указанных в таблицах 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П				
5	Величина обязательных расходов				
6	Величина лимита безотзывной кредитной линии Банка России	X		X	X

Подраздел 2.3. Информация о составе обязательств БГ СЗКО (СЗКО), включаемых в расчет ООДС

Код валюты: _____

Номер строки	Наименование обязательства	Величина обязательств, тыс. руб.	Величина коэффициента оттока (коэффициента использования), процентов	Взвешенная величина обязательств, тыс. руб.		
				итого	в том числе в части, относящейся к ГКО БГ СЗКО	в том числе в части, относящейся к участникам БГ СЗКО
1	2	3	4	5	6	7
1	Средства физических лиц, итого, в том числе:		X			
1.1	стабильные		5			
1.2	менее стабильные		10			
1.3	нестабильные		15			
2	Средства субъектов малого бизнеса, итого, в том числе:		X			
2.1	стабильные		5			
2.2	менее стабильные		10			
3	Средства, привлеченные от физических лиц – предпринимателей и юридических лиц, не отнесенные к средствам субъектов малого бизнеса в соответствии с подпунктом 4.3.2 пункта 4.3 главы 4 Положения Банка России № ____-П, за исключением средств, отражаемых на счетах головного исполнителя, исполнителя		X			

1	2	3	4	5	6	7
	государственного оборонного заказа, итого, в том числе:					
3.1	если совокупная величина обязательств БГ СЗКО (СЗКО) перед клиентом (лицами, входящими в группу связанных клиентов) составляет 1 процент и менее от всех балансовых обязательств БГ СЗКО (СЗКО)		20			
3.2	если совокупная величина обязательств БГ СЗКО (СЗКО) перед клиентом (лицами, входящими в группу связанных клиентов) превышает 1 процент от всех балансовых обязательств БГ СЗКО (СЗКО)		40			
4	Средства, отражаемые на счетах головного исполнителя государственного оборонного заказа, исполнителя государственного оборонного заказа		20			
5	Средства, привлеченные от Федерального казначейства, субъектов Российской Федерации и муниципальных образований Российской Федерации, внебюджетных фондов Российской Федерации, правительств иностранных государств и организаций, которым в соответствии с законодательством иностранного государства, в котором организация зарегистрирована в качестве юридического лица, предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства		40 – до 31 декабря 2026 года (включительно), 45 – с 1 января 2027 года			
6	Средства, размещенные на счетах эскроу, итого, в том числе:		X			
6.1	если совокупная величина обязательств БГ СЗКО (СЗКО) перед клиентом (лицами, входящими в группу связанных клиентов) составляет 1 процент и менее от всех балансовых обязательств БГ СЗКО (СЗКО)		20			

1	2	3	4	5	6	7
6.2	если совокупная величина обязательств БГ СЗКО (СЗКО) перед клиентом (лицами, входящими в группу связанных клиентов) превышает 1 процент от всех балансовых обязательств БГ СЗКО (СЗКО)		40			
7	Обязательства по выпущенным ГКО БГ СЗКО (СЗКО) или участником БГ СЗКО ценным бумагам, обеспеченным активами (требованиями) ГКО БГ СЗКО (СЗКО) или участника БГ СЗКО		100			
8	Средства, привлеченные в результате оказания услуг по договорам о брокерском обслуживании		100			
9	Обязательства по производным финансовым инструментам, а также связанные с исполнением договоров, по которым дата заключения договора не совпадает с датой его исполнения, на которые не распространяется Положение Банка России № 372-П ¹⁸		100			
10	Безотзывные и условно отзывные кредитные линии, итого, в том числе:		X			
10.1	кредитные линии, открытые физическим лицам, за исключением физических лиц – предпринимателей		10			
10.2	кредитные линии, открытые субъектам малого бизнеса		10			
10.3	кредитные линии, открытые на проведение строительно-монтажных работ		5			
10.4	кредитные линии, открытые кредитным организациям		40			

¹⁸ Положение Банка России от 4 июля 2011 года № 372-П «О порядке бухгалтерского учета производных финансовых инструментов»(зарегистрировано Минюстом России 22 июля 2011 года, регистрационный № 21445, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 6 ноября 2013 года № 3106-У (зарегистрировано Минюстом России 6 декабря 2013 года, регистрационный № 30553), от 30 ноября 2015 года № 3864-У (зарегистрировано Минюстом России 18 декабря 2015 года, регистрационный № 40165), от 16 ноября 2017 года № 4611-У (зарегистрировано Минюстом России 8 декабря 2017 года, регистрационный № 49187), от 6 июня 2023 года № 6438-У (зарегистрировано Минюстом России 10 июля 2023 года № 74181) (далее – Положение Банка России № 372-П).

1	2	3	4	5	6	7
10.5	иные кредитные линии, открытые юридическим лицам, кроме указанных в строках 10.2–10.4 настоящей таблицы		10			
10.6	прочие безотзывные и условно отзывные кредитные линии		100			
11	Безусловно отзывные кредитные линии		5			
12	Гарантии, поручительства и аккредитивы		15			
13	Прочие обязательства, не отраженные по строкам 1–12		100			

Подраздел 2.4. Информация о составе требований БГ СЗКО (СЗКО), включаемых в расчет ОПДС

Код валюты: _____

Номер строки	Наименование требования	Величина требований, тыс. руб.	Величина коэффициента притока, процентов	Взвешенная величина требований, тыс. руб.		
				итого	в том числе в части, относящейся к ГКО БГ СЗКО	в том числе в части, относящейся участникам БГ СЗКО
1	2	3	4	5	6	7
1	Поступления денежных средств от физических лиц, итого, в том числе:		X			
1.1	по активам (требованиям), являющимся обеспечением по выпущенным ГКО БГ СЗКО (СЗКО) или участником БГ СЗКО ценным бумагам		100			
1.2	прочие поступления денежных средств от физических лиц		50			

1	2	3	4	5	6	7
2	Поступления денежных средств от субъектов малого бизнеса, итого, в том числе:		X			
2.1	по активам (требованиям), являющимся обеспечением по выпущенным ГКО БГ СЗКО (СЗКО) или участником БГ СЗКО ценным бумагам		100			
2.2	прочие поступления денежных средств от субъектов малого бизнеса		50			
3	Поступления от Министерства финансов Российской Федерации, Федерального Казначейства, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований Российской Федерации, внебюджетных фондов Российской Федерации, правительств иностранных государств и организаций, которым в соответствии с законодательством иностранного государства, в котором организация зарегистрирована в качестве юридического лица, предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства		50			
4	Поступления денежных средств от юридических лиц, итого, в том числе:		X			
4.1	по активам (требованиям), являющимся обеспечением по выпущенным ГКО БГ СЗКО (СЗКО) или участником БГ СЗКО ценным бумагам		100			
4.2	прочие поступления денежных средств от юридических лиц		20			
5	Поступления денежных средств по ценным бумагам		100			
6	Поступления денежных средств по производным финансовым инструментам и по договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после даты заключения договора (сделки) и на которые не распространяется Положение Банка России № 372-П		100			
7	Прочие поступления денежных средств		100			

Раздел «Справочно»

Расчет обязательного норматива краткосрочной ликвидности осуществлялся на _____ основе.

Должностное лицо, уполномоченное подписывать Отчет _____

	(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии))
Исполнитель:	_____		

Телефон:	(фамилия, имя, отчество (при наличии))
----------	--

«__» _____ Г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 0409136

«Расчет системно значимыми кредитными организациями норматива краткосрочной ликвидности»

1. Отчетность по форме 0409136 «Расчет системно значимыми кредитными организациями норматива краткосрочной ликвидности» (далее – Отчет) составляется ГКО БГ СЗКО (СЗКО), которые обязаны соблюдать предельное (минимально допустимое) значение норматива краткосрочной ликвидности Н26 (Н27) в соответствии с Положением Банка России № ____-П. ГКО БГ СЗКО составляют Отчет только на консолидированной основе. Отчет не составляют СЗКО, являющиеся участниками БГ СЗКО, ГКО которых являются СЗКО, составляющие Отчет на консолидированной основе.

2. В разделе 1 Отчета приводится информация о фактических значениях норматива Н26 (Н27) и его компонентах за каждый операционный день отчетного месяца и по состоянию на отчетную дату суммарно по операциям в рублях, иностранной валюте и драгоценных металлах, а также информация о наличии или отсутствии нарушения ГКО БГ СЗКО (СЗКО) норматива Н26 (Н27).

3. Графы 3–5 раздела 1 Отчета – ВЛА первого, второго и третьего уровней (далее соответственно – ВЛА-1, ВЛА-2 и ВЛА-3) – заполняются аналогично графе 5 строк 1.1, 1.2 и 1.3 и строк 2.1, 2.2 и 2.3 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета. Входящие в расчет СОФР графы 7 и 8 раздела 1 Отчета заполняются в соответствии с алгоритмом заполнения графы 4 строк подраздела 2.2 раздела 2 Отчета, соответствующих типу контрагента. Входящие в расчет ООДС графы 12–22 раздела 1 Отчета заполняются в соответствии с порядком заполнения графы 5 соответствующих строк подраздела 2.3 раздела 2 Отчета, а входящие в расчет ОПДС графы 24–26 раздела 1 Отчета – в соответствии с порядком заполнения графы 5 соответствующих строк подраздела 2.4 раздела 2 Отчета.

В графе 28 раздела 1 Отчета указываются следующие значения:

«1» – в случае, если ГКО БГ СЗКО (СЗКО) нарушила на соответствующий

операционный день норматив Н26 (Н27) в соответствии с пунктом 6.3 Положения Банка России № _____-П;

«0» – в остальных случаях.

4. Подразделы 2.1–2.4 раздела 2 Отчета формируются суммарно по операциям в рублях, иностранной валюте и драгоценных металлах, отдельно по операциям в рублях и в каждой значимой иностранной валюте по состоянию на отчетную дату. Иностранная валюта признается значимой, если сумма балансовых и внебалансовых обязательств БГ СЗКО (СЗКО), номинированных в соответствующей иностранной валюте, равна или превышает пять процентов совокупной величины балансовых и внебалансовых обязательств БГ СЗКО (СЗКО). Расчет величин балансовых и внебалансовых обязательств банковской группы СЗКО (СЗКО) производится на основе алгоритма составления отчетности по форме 0409802 «Консолидированный балансовый отчет» и 0409806 «Бухгалтерский баланс (публикуемая форма)», а также о перечне информации о деятельности кредитных организаций (банковских групп)». В Отчете суммы, номинированные в иностранной валюте, указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», активы (требования) и пассивы (обязательства) в драгоценных металлах указываются в рублевом эквиваленте по учетным ценам, установленным в порядке, определенном Банком России в соответствии с абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях», на дату осуществления расчета. При составлении раздела по операциям отдельно в рублях и в каждой значимой иностранной валюте в поле «Код валюты» указывается трехзначный цифровой код валюты в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ), в которой осуществляются операции, а для Отчета, сформированного суммарно по операциям в рублях, иностранной валюте и

драгоценных металлах, – условный код «000».

Показатели подраздела 2.1 раздела 2 Отчета – информация о составе активов БГ СЗКО (СЗКО), включаемых в расчет ВЛА, – рассчитываются в соответствии с главой 2 и Приложением 1 Положения Банка России № ____-П. Показатели подраздела 2.2 раздела 2 Отчета – Информация о требованиях и обязательствах БГ СЗКО (СЗКО), включаемых в расчет СОФР, – рассчитываются в соответствии с главой 3 Положения Банка России № ____-П. Показатели подраздела 2.3 раздела 2 Отчета – Информация о составе обязательств БГ СЗКО (СЗКО), включаемых в расчет ООДС, – рассчитываются в соответствии с главой 4 Положения Банка России № ____-П. Показатели подраздела 2.4 раздела 2 Отчета – Информация о составе требований БГ СЗКО (СЗКО), включаемых в расчет ОПДС, – рассчитываются в соответствии с главой 5 Положения Банка России № ____-П.

5. Подраздел 2.1 Отчета заполняется в соответствии со следующей разработочной таблицей:

Номер строки	Наименование актива	Пункт (подпункт, приложение) Положения Банка России № ____-П или строки настоящей таблицы, в соответствии с которыми производится заполнение строк подраздела 2.1 Отчета
1	2	3
1	ВЛА ГКО БГ СЗКО и участников БГ СЗКО – резидентов Российской Федерации (за исключением их иностранных филиалов), а также российских филиалов иностранных участников БГ СЗКО, итого, в том числе:	Сумма строк 1.1, 1.2 и 1.3.
1.1	ВЛА-1, итого, в том числе:	Сумма строк 1.1.1, 1.1.2, 1.1.3 и 1.1.4
1.1.1	Денежные средства, итого, в том числе:	Сумма строк 1.1.1.1–1.1.1.3
1.1.1.1	наличная валюта	2.4, строка 1.1.1 таблицы 1 приложения 1
1.1.1.2	средства на счетах кредитных организаций (филиалов) по кассовому обслуживанию структурных подразделений, а также средства на счетах для кассового обслуживания кредитных организаций (филиалов), которое осуществляется не по месту открытия корреспондентского счета (субсчета)	2.4, строка 1.1.2 таблицы 1 приложения 1

1	2	3
1.1.1.3	цифровые рубли на счете цифрового рубля ГКО БГ СЗКО (СЗКО) и (или) участника БГ СЗКО, открытом Банком России на платформе цифрового рубля	2.4, строка 1.1.3 таблицы приложения 1
1.1.2	Средства в Банке России, в части:	Сумма строк 1.1.2.1–1.1.2.4
1.1.2.1	сумм, депонированных в Банке России для получения следующим календарным днем наличных денежных средств	2.4, строка 1.2.1 таблицы приложения 1
1.1.2.2	средств на корреспондентском счете (корреспондентских счетах) в Банке России	2.4, строка 1.2.2 таблицы приложения 1
1.1.2.3	средств на депозитных счетах в Банке России, если возврат депозита в соответствии с условиями договора может быть осуществлен не позднее следующего рабочего дня, следующего за днем расчета норматива Н26 (Н27)	2.4, строка 1.2.3 таблицы приложения 1
1.1.2.4	сумм переплаты, подлежащих возврату ГКО БГ СЗКО (СЗКО) и (или) участнику БГ СЗКО со счетов по учету обязательных резервов в Банке России, если возврат средств должен быть осуществлен не позднее следующего рабочего дня с даты расчета норматива Н26 (Н27) в соответствии с пунктом 3.4 Положение Банка России № 753-П	2.4, строка 1.2.4 таблицы приложения 1
1.1.3	Облигации, выпущенные Правительством Российской Федерации или Банком России	2.4, строка 1.3 таблицы приложения 1
1.1.4	Облигации, исполнение обязательства по выплате номинальной стоимости которых полностью обеспечено государственными гарантиями Российской Федерации, удовлетворяющими условиям отнесения к I группе риска в соответствии с графой 3 приложения 9 к Инструкции Банка России № 220-И, если платеж по государственной гарантии Российской Федерации в соответствии с условиями ее предоставления осуществляется не позднее 30 календарных дней с момента существенного нарушения условий исполнения обязательств по облигациям, определенного в соответствии с пунктом 5 статьи 17 ¹ Федерального закона № 39-ФЗ, и если валюта, в которой номинирована государственная гарантия Российской Федерации, совпадает с валютой, в которой номинирована облигация	2.4, строка 1.4 таблицы приложения 1
1.2	ВЛА-2, итого, в том числе:	Сумма строк 1.2.1–1.2.10
1.2.1	Номинированные в рублях облигации, которые выпущены ВЭБ.РФ в соответствии с	2.4, строка 2.1 таблицы приложения 1

1	2	3
	пунктом 3 части 4 статьи 3 Федерального закона № 82-ФЗ или исполнение обязательства по выплате номинальной стоимости которых полностью обеспечено номинированной в рублях гарантией (поручительством) ВЭБ.РФ	
1.2.2	Номинированные в рублях облигации, которые выпущены единым институтом развития в жилищной сфере, или исполнение обязательства по выплате номинальной стоимости которых полностью обеспечено номинированной в рублях гарантией (поручительством) единого института развития в жилищной сфере (за исключением ИЦБ)	2.4, строка 2.2 таблицы приложения 1
1.2.3	Номинированные в рублях ИЦБ, исполнение обязательств по которым полностью обеспечено поручительством единого института развития в жилищной сфере и удовлетворяющие условиям пункта 1 приложения 1 к Положению Банка России № ____ -П, итого, в том числе:	сумма строк 1.2.3.1 и 1.2.3.2
1.2.3.1	Номинированные в рублях ИЦБ, ставка купонного дохода которых является фиксированной или пересматривается в зависимости от значения индикативной процентной ставки	2.4, строка 2.3 таблицы приложения 1
1.2.3.2	Номинированные в рублях ИЦБ, кроме отраженных в строке 1.2.3.1	2.4, строка 2.4 таблицы приложения 1
1.2.4	Облигации, выпущенные субъектами Российской Федерации или муниципальными образованиями Российской Федерации	2.4, строка 2.5 таблицы приложения 1
1.2.5	Облигации, выпущенные организациями – резидентами Российской Федерации, не являющимися организациями финансового сектора (за исключением облигаций, выпущенных в рамках финансирования проектов ТС и САЭ и (или) проектов УР)	2.4, строка 2.6 таблицы приложения 1
1.2.6	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____ -П облигации, выпущенные организацией – нерезидентом Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора	2.4, строка 2.7 таблицы приложения 1
1.2.7	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России	2.4, строка 2.8 таблицы приложения 1

1	2	3
	№ ____-П облигации, выпущенные организацией - резидентом Российской Федерации, средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации – нерезидента Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора	
1.2.8	Облигации, выпущенные организацией - резидентом Российской Федерации, средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации – резидента Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора	2.4, строка 2.9 таблицы приложения 1
1.2.9	Облигации, выпущенные организацией – резидентом Российской Федерации, с залоговым обеспечением (кроме указанных в строке 1.2.3 настоящей таблицы)	2.4, строка 2.10 таблицы приложения 1
1.2.10	Облигации, выпущенные в рамках финансирования проектов ТС и САЭ и (или) проектов УР	2.4, строка 2.11 таблицы приложения 1
1.3	ВЛА-3, итого, в том числе:	Сумма строк 1.3.1–1.3.15
1.3.1	Облигации, выпущенные субъектами Российской Федерации или муниципальными образованиями Российской Федерации	2.4, строка 3.1 таблицы приложения 1
1.3.2	Облигации, выпущенные организациями – резидентами Российской Федерации, не являющимися организациями финансового сектора (кроме облигаций, выпущенных в рамках финансирования проектов ТС и САЭ и (или) проектов УР)	2.4, строка 3.2 таблицы приложения 1
1.3.3	Облигации, выпущенные в рамках финансирования проектов ТС и САЭ и (или) проектов УР	2.4, строка 3.3 таблицы приложения 1
1.3.4	Облигации, выпущенные организацией - резидентом Российской Федерации, средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации - резидента Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора	2.4, строка 3.4 таблицы приложения 1
1.3.5	Облигации, выпущенные организацией - нерезидентом Российской Федерации, средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации – резидента Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора	2.4, строка 3.5 таблицы приложения 1

1	2	3
1.3.6	Номинированные в рублях облигации, которые выпущены ВЭБ.РФ в соответствии с пунктом 3 части 4 статьи 3 Федерального закона № 82-ФЗ или обязательство по выплате номинальной стоимости которых полностью обеспечено номинированными в рублях гарантией (поручительством) ВЭБ.РФ	2.4, строка 3.6 таблицы 1 приложения 1
1.3.7	Номинированные в рублях облигации, которые выпущены единым институтом развития в жилищной сфере или исполнение обязательств по выплате номинальной стоимости которых полностью обеспечено гарантией (поручительством) единого института развития в жилищной сфере, включая ИЦБ, удовлетворяющие условиям пункта 1 приложения 1 к Положению Банка России № _____	2.4, строка 3.7 таблицы 1 приложения 1
1.3.8	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № _____-П облигации, выпущенные организацией – нерезидентом Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора	2.4, строка 3.8 таблицы 1 приложения 1
1.3.9	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № _____-П облигации, выпущенные организацией-резидентом Российской Федерации, средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации-нерезидента Российской Федерации, не являющейся организацией финансового сектора	2.4, строка 3.9 таблицы 1 приложения 1
1.3.10	Облигации, выпущенные субъектами Российской Федерации или муниципальными образованиями Российской Федерации	2.4, строка 3.10 таблицы 1 приложения 1
1.3.11	Облигации, выпущенные организациями – резидентами Российской Федерации, не являющимися организациями финансового сектора (за исключением облигаций, выпущенных в рамках финансирования проектов ТС и САЭ и (или) проектов УР)	2.4, строка 3.11 таблицы 1 приложения 1
1.3.12	Облигации, выпущенные организацией - резидентом Российской Федерации, средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации – резидента Российской Федерации, не	2.4, строка 3.12 таблицы 1 приложения 1

1	2	3
	являющейся организацией финансового сектора	
1.3.13	Облигации, выпущенные в рамках финансирования проектов ТС и САЭ и (или) проектов УР	2.4, строка 3.13 таблицы 1 приложения 1
1.3.14	Облигации, выпущенные в рамках финансирования проектов ТС и САЭ и (или) проектов УР и не отраженные по строке 1.3.13 настоящей таблицы	2.4, строка 3.14 таблицы 1 приложения 1
1.3.15	Синдицированные кредиты, предоставленные в соответствии с Федеральным законом № 486-ФЗ и удовлетворяющие условиям пункта 3 приложения 1 к Положению Банка России № -П	2.4, строка 3.15 таблицы 1 приложения 1
2	ВЛА иностранных участников БГ СЗКО (за исключением их российских филиалов), а также иностранных филиалов ГКО БГ СЗКО (СЗКО) и участников БГ СЗКО, итого, в том числе:	Сумма строк 2.1, 2.2 и 2.3
2.1	ВЛА-1, итого, в том числе:	Сумма строк 2.1.1, 2.1.2, 2.1.3 и 2.1.4
2.1.1	Денежные средства, итого, в том числе:	Сумма строк 2.1.1.1 и 2.1.1.2
2.1.1.1	наличная валюта	2.4, строка 1.1.1 таблицы 2 приложения 1
2.1.1.2	цифровая национальная валюта, предусмотренная правом иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)	2.4, строка 1.1.2 таблицы 2 приложения 1
2.1.2	Средства в центральном банке (уполномоченном органе) иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), в части:	Сумма строк 2.1.2.1–2.1.2.4
2.1.2.1	сумм, депонированных в центральном банке (уполномоченном органе) иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), для получения следующим календарным днем наличных денежных средств	2.4, строка 1.2.1 таблицы 2 приложения 1
2.1.2.2	средств на корреспондентском счете (корреспондентских счетах) в центральном банке (уполномоченном органе) иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО	2.4, строка 1.2.2 таблицы 2 приложения 1

1	2	3
	зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)	
2.1.2.3	средств на депозитных счетах в центральном банке (уполномоченном органе) иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), если возврат депозита может быть осуществлен не позднее календарного дня, следующего за днем расчета норматива Н26 (Н27)	2.4, строка 1.2.3 таблицы 2 приложения 1
2.1.2.4	сумм переплаты, подлежащих возврату иностранному участнику БГ СЗКО (иностранному филиалу) со счетов по учету обязательных резервов в центральном банке (уполномоченном органе) иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), если в соответствии с законодательством и (или) нормативными актами центрального банка (уполномоченного органа) иностранного государства возврат средств должен быть осуществлен не позднее следующего календарного дня с даты расчета норматива Н26 (Н27)	2.4, строка 1.2.4 таблицы 2 приложения 1
2.1.3	Долговые ценные бумаги, выпущенные правительством иностранного государства или центральным банком иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)	2.4, строка 1.3 таблицы 2 приложения 1
2.1.4	Долговые ценные бумаги, обязательство по выплате номинальной стоимости которых полностью обеспечено безотзывными, безусловными и независимыми государственными гарантиями иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), если платеж по государственной гарантии в соответствии с условиями ее предоставления осуществляется не позднее 30 календарных дней с момента неисполнения эмитентом обязательств по долговой ценной бумаге и если валюта, в которой номинирована государственная	2.4, строка 1.4 таблицы 2 приложения 1

1	2	3
	гарантия иностранного государства, совпадает с валютой, в которой номинирована долговая ценная бумага	
2.2	ВЛА-2, итого, в том числе:	Сумма строк 2.2.1–2.2.5
2.2.1	Долговые ценные бумаги, выпущенные составными частями иностранного государства (субъектами иностранного федеративного государства или административно-территориальными образованиями иностранного государства), в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), или органами местного самоуправления того же государства, в национальной валюте данного государства	2.4, строка 2.1 таблицы 2 приложения 1
2.2.2	Долговые ценные бумаги, выпущенные организациями, не являющимися организациями финансового сектора, в национальной валюте иностранного государства, в котором организация - эмитент ценных бумаг и иностранный участник БГ СЗКО зарегистрированы в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)	2.4, строка 2.2 таблицы 2 приложения 1
2.2.3	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П облигации, выпущенные организацией, зарегистрированной в качестве юридического лица в иностранном государстве, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), не являющейся организацией финансового сектора	2.4, строка 2.3 таблицы 2 приложения 1
2.2.4	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П облигации, выпущенные организацией – резидентом Российской Федерации, средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации, зарегистрированной в качестве юридического лица в иностранном государстве, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического	2.4, строка 2.4 таблицы 2 приложения 1

1	2	3
	лица (находится иностранный филиал), не являющейся организацией финансового сектора	
2.2.5	Долговые ценные бумаги, выпущенные в национальной валюте иностранного государства, в котором организация - эмитент ценных бумаг и иностранный участник БГ СЗКО зарегистрированы в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации, не являющейся организацией финансового сектора и зарегистрированной в качестве юридического лица в том же иностранном государстве	2.4, строка 2.5 таблицы 2 приложения 1
2.3	ВЛА-3, итого, в том числе:	Сумма строк 2.3.1–2.3.9
2.3.1	Долговые ценные бумаги, выпущенные составными частями иностранного государства (субъектами иностранного федеративного государства или административно-территориальными образованиями иностранного государства), в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), или органами местного самоуправления того же государства, в национальной валюте данного государства	2.4, строка 3.1 таблицы 2 приложения 1
2.3.2	Долговые ценные бумаги, выпущенные организациями, не являющимися организациями финансового сектора, в национальной валюте иностранного государства, в котором организация - эмитент ценных бумаг и иностранный участник БГ СЗКО зарегистрированы в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)	2.4, строка 3.2 таблицы 2 приложения 1
2.3.3	Долговые ценные бумаги, выпущенные в национальной валюте иностранного государства, в котором организация – эмитент ценных бумаг и иностранный участник БГ СЗКО зарегистрированы в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации, не являющейся организацией финансового сектора и	2.4, строка 3.3 таблицы 2 приложения 1

1	2	3
	зарегистрированной в качестве юридического лица в том же иностранном государстве	
2.3.4	Долговые ценные бумаги, выпущенные организацией, зарегистрированной в качестве юридического лица в иностранном государстве, отличном от иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации, не являющейся организацией финансового сектора и зарегистрированной в качестве юридического лица в том же иностранном государстве, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)	2.4, строка 3.4 таблицы 2 приложения 1
2.3.5	Долговые ценные бумаги, выпущенные составными частями иностранного государства (субъектами иностранного федеративного государства или административно-территориальными образованиями иностранного государства), в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), или органами местного самоуправления того же государства, в национальной валюте данного государства	2.4, строка 3.5 таблицы 2 приложения 1
2.3.6	Долговые ценные бумаги, выпущенные организациями, не являющимися организациями финансового сектора, в национальной валюте иностранного государства, в котором организация - эмитент ценных бумаг и иностранный участник БГ СЗКО зарегистрированы в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)	2.4, строка 3.6 таблицы 2 приложения 1
2.3.7	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П облигации, выпущенные организацией, зарегистрированной в качестве юридического лица в иностранном государстве, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится	2.4, строка 3.7 таблицы 2 приложения 1

1	2	3
	иностранный филиал), не являющейся организацией финансового сектора	
2.3.8	Номинированные в рублях и удовлетворяющие условиям пункта 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П облигации, выпущенные организацией – резидентом Российской Федерации, средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации, зарегистрированной в качестве юридического лица в иностранном государстве, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), не являющейся организацией финансового сектора	2.4, строка 3.8 таблицы 2 приложения 1
2.3.9	Долговые ценные бумаги, выпущенные в национальной валюте иностранного государства, в котором организация - эмитент ценных бумаг и иностранный участник БГ СЗКО зарегистрированы в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), средства от размещения которых используются для финансирования деятельности организации, не являющейся организацией финансового сектора и зарегистрированной в качестве юридического лица в том же иностранном государстве	2.4, строка 3.9 таблицы 2 приложения 1

Графы 6–8 таблицы подраздела 2.1 Отчета заполняются в соответствии с ограничениями, установленными пунктами 1.11 и 2.6 Положения Банка России № ____-П.

6. Подраздел 2.2 Отчета заполняется в соответствии со следующей разработочной таблицей:

Номер строки	Наименование требования (обязательства)	Пункт (подпункт, приложение) Положения Банка России № ____ -П или строки настоящей таблицы, в соответствии с которыми производится заполнение строк подраздела 2.2 Отчета
1	2	3
1	Величина требований по получению денежных средств, итого, в том числе:	Сумма строк 1.1–1.6
1.1.	средства, размещенные в Банке России или в центральном банке (уполномоченном органе) иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал), и не включенные в ВЛА	3.3
1.2.	средства, размещенные в кредитных организациях, кроме осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, и ВЭБ.РФ без обеспечения	3.3
1.3.	средства, размещенные в кредитных организациях, кроме осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, и ВЭБ.РФ под обеспечение	3.3
1.4.	средства, размещенные в кредитных организациях, осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, без обеспечения	3.3
1.5.	средства, размещенные в кредитных организациях, осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, под обеспечение	3.3
1.6.	иные средства, кроме перечисленных в строках 1.1–1.5, размещенные под обеспечение.	3.3
2	Величина требований по получению активов, итого, в том числе:	Сумма строк 2.1–2.4
2.1	активов, указанных в подстроках строки 1 таблицы 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____ -П	3.4, подстроки строки 1 таблиц 1 и 2 приложения 1
2.2	активов, указанных в подстроках строки 2 таблицы 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____ -П	3.4, подстроки строки 2 таблиц 1 и 2 приложения 1
2.3	активов, указанных в подстроках строки 3 таблицы 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____ -П	3.4, подстроки строки 3 таблиц 1 и 2 приложения 1

1	2	3
2.4	активов, не указанных в таблице 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П	3.4, таблицы 1 и 2 приложения 1
3	Величина обязательств по возврату денежных средств, итого, в том числе:	Сумма строк 3.1–3.7
3.1.	средства, привлеченные по операциям с Банком России или центральным банком (уполномоченным органом) иностранного государства, в котором иностранный участник БГ СЗКО зарегистрирован в качестве юридического лица (находится иностранный филиал)	3.5
3.2.	средства, привлеченные от кредитных организаций, кроме осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, и ВЭБ.РФ без обеспечения	3.5
3.3.	средства, привлеченные от кредитных организаций, кроме осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, и ВЭБ.РФ под обеспечение	3.5
3.4.	средства, привлеченные от кредитных организаций, осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, без обеспечения	3.5
3.5.	средства, привлеченные от кредитных организаций, осуществляющих функции центрального контрагента и деятельность центрального депозитария, под обеспечение	3.5
3.6.	иные средства, кроме перечисленных в строках 3.1–3.5, привлеченные под обеспечение	3.5
3.7.	средства, привлеченные по выпущенным ценным бумагам.	3.5
4	Величина обязательств по возврату активов, итого, в том числе:	Сумма строк 4.1–4.4
4.1	активов, указанных в подстроках строки 1 таблицы 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П	3.6, подстроки строки 1 таблиц 1 и 2 приложения 1
4.2	активов, указанных в подстроках строки 2 таблицы 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П	3.6, подстроки строки 2 таблиц 1 и 2 приложения 1
4.3	активов, указанных в подстроках строки 3 таблицы 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П	3.6, подстроки строки 3 таблиц 1 и 2 приложения 1

1	2	3
4.4	активов, не указанных в таблице 1 и 2 приложения 1 к Положению Банка России № ____-П	3.6, таблицы 1 и 2 приложения 1
5	Величина обязательных расходов	3.7
6	Величина лимита безотзывной кредитной линии Банка России	1.12

Графы 4–6 таблицы подраздела 2.2 Отчета заполняются в соответствии с ограничениями, установленными пунктом 1.11 Положения Банка России № ____-П.

7. Подраздел 2.3 Отчета заполняется в соответствии со следующей разработочной таблицей:

Номер строки	Наименование обязательства	Пункт (подпункт, приложение) Положения Банка России № ____-П или строки настоящей таблицы, в соответствии с которыми производится заполнение строк подраздела 2.2 Отчета
1	2	3
1	Средства физических лиц, итого, в том числе:	Сумма строк 1.1–1.3
1.1	стабильные	4.2.3
1.2	менее стабильные	4.2.4
1.3	нестабильные	4.2.5
2	Средства субъектов малого бизнеса, итого, в том числе:	Сумма строк 2.1–2.2
2.1	стабильные	4.3.3
2.2	менее стабильные	4.3.3
3	Средства, привлеченные от физических лиц – предпринимателей и юридических лиц, не отнесенные к средствам субъектов малого бизнеса в соответствии с подпунктом 4.3.2 пункта 4.3 главы 4 Положения Банка России № ____-П, за исключением средств, отражаемых на счетах головного исполнителя, исполнителя государственного оборонного заказа, итого, в том числе:	Сумма строк 3.1 и 3.2
3.1	если совокупная величина обязательств БГ СЗКО (СЗКО) перед клиентом (лицами, входящими в группу связанных клиентов) составляет 1 процент и менее от всех балансовых обязательств БГ СЗКО (СЗКО)	4.3.4, строка 2.1 таблицы 2 Приложения 2
3.2	если совокупная величина обязательств БГ СЗКО (СЗКО) перед клиентом (лицами, входящими в группу связанных клиентов)	4.3.4, строка 2.2 таблицы 2 Приложения 2

1	2	3
	превышает 1 процент от всех балансовых обязательств БГ СЗКО (СЗКО)	
4	Средства, отражаемые на счетах головного исполнителя государственного оборонного заказа, исполнителя государственного оборонного заказа	4.3.1, строка 3 таблицы 2 Приложения 2
5	Средства, привлеченные от Федерального казначейства, субъектов Российской Федерации и муниципальных образований Российской Федерации, внебюджетных фондов Российской Федерации, правительств иностранных государств и организаций, которым в соответствии с законодательством иностранного государства, в котором организация зарегистрирована в качестве юридического лица, предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства	4.3.1, строка 4 таблицы 2 Приложения 2
6	Средства, размещенные на счетах эскроу, итого, в том числе:	Сумма строк 6.1 и 6.2
6.1	если совокупная величина обязательств БГ СЗКО (СЗКО) перед клиентом (лицами, входящими в группу связанных клиентов) составляет 1 процент и менее от всех балансовых обязательств БГ СЗКО (СЗКО)	4.3.1, строка 5.1 таблицы 2 Приложения 2
6.2	если совокупная величина обязательств БГ СЗКО (СЗКО) перед клиентом (лицами, входящими в группу связанных клиентов) превышает 1 процент от всех балансовых обязательств БГ СЗКО (СЗКО)	4.3.1, строка 5.2 таблицы 2 Приложения 2
7	Обязательства по выпущенным ГКО БГ СЗКО (СЗКО) или участником БГ СЗКО ценным бумагам, обеспеченным активами (требованиями) ГКО БГ СЗКО (СЗКО) или участника БГ СЗКО	4.5.19
8	Средства, привлеченные в результате предоставления услуг по договорам брокерского обслуживания	4.3.1, строка 6 таблицы 2 Приложения 2
9	Обязательства по производным финансовым инструментам, а также связанные с исполнением договоров, по которым дата заключения договора не совпадает с датой его исполнения, на которые не распространяется Положение Банка России № 372-П	4.5.5–4.5.8, 4.5.19
10	Безотзывные и условно отзывные кредитные линии, итого, в том числе:	Сумма строк 9.1–9.6

1	2	3
10.1	кредитные линии, открытые физическим лицам, за исключением физических лиц – предпринимателей	4.5.1–4.5.4, строка 1.1 таблицы 3 приложения 2
10.2	кредитные линии, открытые субъектам малого бизнеса	4.5.1–4.5.4, строка 1.2 таблицы 3 приложения 2
10.3	кредитные линии, открытые на проведение строительно-монтажных работ	4.5.1–4.5.4, строка 1.3 таблицы 3 приложения 2
10.4	кредитные линии, открытые кредитным организациям	4.5.1–4.5.4, строка 1.5 таблицы 3 приложения 2
10.5	иные кредитные линии, открытые юридическим лицам, кроме указанных в строках 10.2–10.4 настоящей таблицы	4.5.1–4.5.4, строка 1.4 таблицы 3 приложения 2
10.6	прочие безотзывные и условно отзывные кредитные линии	4.5.1–4.5.4, строка 1.6 таблицы 3 приложения 2
11	Безусловно отзывные кредитные линии	4.5.1–4.5.4, строка 2 таблицы 3 приложения 2
12	Гарантии, поручительства и аккредитивы	4.5.1–4.5.4, строка 3 таблицы 3 приложения 2
13	Прочие обязательства денежных средств, не отраженные по строкам 1–12	Подпункты пункта 4.5, кроме 4.5.1–4.5.8

В графе 4 строки 5 таблицы подраздела 2.3 Отчета применяется коэффициент 40 процентов до 31 декабря 2026 года (включительно) и 45 процентов с 1 января 2027 года в силу установления переходного периода для данного типа средств в соответствии со строкой 4 таблицы 2 приложения 2 Положения Банка России № ____-П.

8. Подраздел 2.4 Отчета заполняется в соответствии со следующей разработочной таблицей:

Номер строки	Наименование требования	Подпункт Положения Банка России № ____-П, в соответствии с которым производится заполнение строк подраздела 2.4 Отчета
1	2	3
1	Поступления денежных средств от физических лиц	сумма строк 1.1 и 1.2
1.1	по активам (требованиям), являющимся обеспечением по выпущенным ГКО БГ СЗКО (СЗКО) или участником БГ СЗКО ценным бумагам	5.3
1.2	прочие поступления денежных средств от физических лиц	5.3
2	Поступления денежных средств от субъектов малого бизнеса	сумма строк 2.1 и 2.2

1	2	3
2.1	по активам (требованиям), являющимся обеспечением по выпущенным ГКО БГ СЗКО (СЗКО) или участником БГ СЗКО ценным бумагам	5.3
2.2	прочие поступления денежных средств от субъектов малого бизнеса	5.3
3	Поступления от Министерства финансов Российской Федерации, Федерального Казначейства, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований Российской Федерации, внебюджетных фондов Российской Федерации, правительств иностранных государств и организаций, которым в соответствии с законодательством иностранного государства, в котором организация зарегистрирована в качестве юридического лица, предоставлено право осуществлять заимствования от имени государства	5.4
4	Поступления от юридических лиц	Сумма строк 4.1 и 4.2
4.1	по активам (требованиям), являющимся обеспечением по выпущенным ГКО БГ СЗКО (СЗКО) или участником БГ СЗКО ценным бумагам	5.6
4.2	прочие поступления денежных средств от юридических лиц	5.6
5	Поступления денежных средств от ценных бумаг	5.5
6	Поступления денежных средств по производным финансовым инструментам и по договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после даты заключения договора (сделки) и на которые не распространяется Положение Банка России № 372-П	5.7, 5.8
7	Прочие поступления денежных средств	5.9

9. При расчете ГКО БГ СЗКО норматива Н26 в разделе «Справочно» Отчета указывается «консолидированной». При расчете СЗКО норматива Н27 на индивидуальной основе в разделе «Справочно» Отчета указывается «индивидуальной».

10. Графы 7 и 8 таблицы подраздела 2.1 Отчета, 5 и 6 таблицы подраздела 2.2 Отчета, 6 и 7 таблицы подраздела 2.3 Отчета, 6 и 7 таблицы подраздела 2.4

раздела 2 Отчета заполняются только СЗКО, в отношении которых установлено требование по расчету и соблюдению норматива Н26.

11. Отчет представляется ГКО БГ СЗКО (СЗКО) в Банк России по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным, – не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным.