

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

УКАЗАНИЕ

28 июня 2024 г.

№ 6789-У

г. Москва

**О формах, сроках и порядке составления и представления
в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами
отдельных некредитных финансовых организаций**

Настоящее Указание на основании подпункта 7 пункта 1 статьи 4¹, абзацев первого и третьего пункта 4 статьи 28, абзацев первого и второго подпункта 2 пункта 4 статьи 33¹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации», подпункта 3¹ пункта 1 статьи 40², подпункта 2¹ пункта 5 статьи 40³ Федерального закона от 8 декабря 1995 года № 193-ФЗ «О сельскохозяйственной кооперации», пункта 1 статьи 32¹ Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах», подпункта 3 пункта 2 статьи 39, пунктов 1 и 2 статьи 54, подпункта 5 пункта 2 статьи 55 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», статьи 76⁶ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», статьи 2⁴ Федерального закона от 19 июля 2007 года № 196-ФЗ «О ломбардах», пункта 1² части 2 статьи 5, пункта 8 части 6 статьи 35 Федерального закона от 18 июля 2009 года № 190-ФЗ «О кредитной кооперации», части 4¹ статьи 7², части 3 статьи 15 Федерального закона от 2 июля 2010 года № 151-ФЗ «О микрофинансовой деятельности и

микрофинансовых организациях», пункта 6 части 1 статьи 16 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» устанавливает:

формы, сроки и порядок составления и представления в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, страховых организаций, обществ взаимного страхования, иностранных страховых организаций, страховых брокеров, ломбардов, операторов инвестиционных платформ, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда;

требования к представлению в Банк России саморегулируемыми организациями в сфере финансового рынка, объединяющими кредитные потребительские кооперативы, саморегулируемыми организациями в сфере финансового рынка, объединяющими сельскохозяйственные кредитные потребительские кооперативы, саморегулируемыми организациями в сфере финансового рынка, объединяющими микрофинансовые организации, отчетности об операциях с денежными средствами соответственно кредитных потребительских кооперативов, общее число членов которых не превышает три тысячи физических и (или) юридических лиц, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, общее число членов и ассоциированных членов которых не превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц, микрокредитных компаний, являющихся членами саморегулируемых организаций в сфере финансового рынка.

1. Кредитные потребительские кооперативы (далее – КПК), сельскохозяйственные кредитные потребительские кооперативы (далее –

СКПК), микрофинансовые организации (далее – МФО), страховые организации, общества взаимного страхования, иностранные страховые организации, страховые брокеры, ломбарды, операторы инвестиционных платформ, негосударственные пенсионные фонды, управляющие компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда (далее – отчитывающиеся организации) должны ежемесячно составлять отчетность об операциях с денежными средствами (далее – Отчетность) по формам и в порядке, определенным в приложении 1 к настоящему Указанию, по данным за календарный месяц (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

2. Отчетность должна представляться в Банк России по формам и в порядке, определенным в приложении 1 к настоящему Указанию, ежемесячно по данным за отчетный период не позднее 15 рабочих дней со дня окончания отчетного периода следующими отчитывающимися организациями:

КПК, общее число членов которых не превышает три тысячи физических и (или) юридических лиц и которые по состоянию на последний календарный день отчетного периода не являются членами саморегулируемой организацией в сфере финансового рынка, объединяющей КПК (далее – СРО КПК), или добровольно вышли (исключены решением СРО КПК) из СРО КПК после окончания отчетного периода;

СКПК, общее число членов и ассоциированных членов которых не превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц и которые по состоянию на последний календарный день отчетного периода не являются членами саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей СКПК (далее – СРО СКПК), или добровольно вышли (исключены решением СРО СКПК) из СРО СКПК после окончания отчетного периода;

микрокредитными компаниями (далее – МКК), которые по состоянию на последний календарный день отчетного периода не являются членами саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей МФО (далее – СРО МФО), или добровольно вышли (исключены решением СРО МФО) из СРО МФО после окончания отчетного периода;

КПК, общее число членов которых превышает три тысячи физических и (или) юридических лиц по состоянию на последний календарный день отчетного периода, СКПК, общее число членов и ассоциированных членов которых превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц по состоянию на последний календарный день отчетного периода, микрофинансовыми компаниями;

страховыми организациями, обществами взаимного страхования, иностранными страховыми организациями, страховыми брокерами, ломбардами, операторами инвестиционных платформ, негосударственными пенсионными фондами, управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда.

3. СРО КПК должны представлять в Банк России Отчетность в отношении КПК, общее число членов которых не превышает три тысячи физических и (или) юридических лиц и которые по состоянию на последний календарный день отчетного периода являются членами СРО КПК (далее – КПК – члены СРО КПК), за исключением КПК – членов СРО КПК, которые добровольно вышли (исключены решением СРО КПК) из СРО КПК после окончания отчетного периода, на основании Отчетности, представленной КПК – членами СРО КПК в СРО КПК, ежемесячно не позднее 18 рабочих дней со дня окончания отчетного периода.

СРО СКПК должны представлять в Банк России Отчетность в отношении СКПК, общее число членов которых не превышает три тысячи физических и (или) юридических лиц и которые по состоянию на последний

календарный день отчетного периода являются членами СРО СКПК (далее – СКПК – члены СРО СКПК), за исключением СКПК – членов СРО СКПК, которые добровольно вышли (исключены решением СРО СКПК) из СРО СКПК после окончания отчетного периода, на основании Отчетности, представленной СКПК – членами СРО СКПК в СРО СКПК, ежемесячно не позднее 18 рабочих дней со дня окончания отчетного периода.

СРО МФО должны представлять в Банк России Отчетность в отношении МКК, которые являются по состоянию на последний календарный день отчетного периода членами СРО МФО (далее – МКК – члены СРО МФО), на основании Отчетности, представленной МКК – членами СРО МФО в СРО МФО, ежемесячно не позднее 18 рабочих дней со дня окончания отчетного периода.

4. В случае выявления в Отчетности неверных и (или) неактуальных значений показателей за предыдущие отчетные периоды, но не более чем за двенадцать последних календарных месяцев, предшествующих отчетному периоду, Отчетность должна быть исправлена и представлена в Банк России в течение 15 рабочих дней со дня выявления неверных и (или) неактуальных значений показателей следующими отчитывающимися организациями:

КПК, общее число членов которых не превышает три тысячи физических и (или) юридических лиц и которые по состоянию на последний календарный день отчетного периода не являются членами СРО КПК или добровольно вышли (исключены решением СРО КПК) из СРО КПК после окончания отчетного периода;

СКПК, общее число членов и ассоциированных членов которых не превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц и которые по состоянию на последний календарный день отчетного периода не являются членами СРО СКПК или добровольно вышли (исключены решением СРО СКПК) из СРО СКПК после окончания отчетного периода;

МКК, которые по состоянию на последний календарный день отчетного периода не являются членами СРО МФО или добровольно вышли (исключены решением СРО МФО) из СРО МФО после окончания отчетного периода;

страховыми организациями, обществами взаимного страхования, иностранными страховыми организациями, страховыми брокерами, ломбардами, операторами инвестиционных платформ, негосударственными пенсионными фондами, управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда;

КПК, общее число членов которых превышает три тысячи физических и (или) юридических лиц по состоянию на последний календарный день отчетного периода, СКПК, общее число членов и ассоциированных членов которых превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц по состоянию на последний календарный день отчетного периода, микрофинансовыми компаниями.

СРО КПК, СРО СКПК и СРО МФО в разрезе КПК – членов СРО КПК, СКПК – членов СРО СКПК, МКК – членов СРО МФО соответственно на основании исправленной КПК – членами СРО КПК, СКПК – членами СРО СКПК и МКК – членами СРО МФО Отчетности в течение 20 рабочих дней со дня выявления КПК – членами СРО КПК, СКПК – членами СРО – СКПК, МКК – членами СРО МФО неверных и (или) неактуальных значений показателей Отчетности.

В случае представления отчитывающимися организациями, СРО КПК, СРО СКПК, СРО МФО в Банк России исправленной Отчетности за несколько отчетных периодов каждая исправленная Отчетность направляется отчитывающимися организациями, СРО КПК, СРО СКПК, СРО МФО в Банк России отдельным файлом. Исправленная отчетность сопровождается

пояснениями отчитывающихся организаций, СРО КПК, СРО СКПК, СРО МФО об исправленных значениях показателей Отчетности.

5. В целях составления Отчетности отчитывающиеся организации осуществляют кодирование операций с денежными средствами, включая операции с собственными средствами, а также формируют в электронном виде сведения об операциях в разрезе каждой операции, совершенной с использованием банковских счетов отчитывающейся организации и через кассу отчитывающейся организации (далее – сведения об операциях).

5.1. Для кодирования операций с денежными средствами должны использоваться коды видов операций с денежными средствами, совершаемых отчитывающимися организациями (за исключением валютных операций, совершаемых с использованием банковских счетов отчитывающихся организаций и через кассу отчитывающихся организаций), предусмотренные приложением 2 к настоящему Указанию (далее – коды видов операций).

Для кодирования валютных операций, совершаемых с использованием банковских счетов отчитывающихся организаций и через кассу отчитывающихся организаций, должны использоваться коды видов операций с денежными средствами, указанные в перечне кодов видов операций, предусмотренном приложением 1 к Инструкции Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления»¹ (далее соответственно – Инструкция Банка России № 181-И, коды видов валютных операций).

¹ Зарегистрирована Минюстом России 31 октября 2017 года, регистрационный № 48749, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 29 ноября 2017 года № 4629-У (зарегистрировано Минюстом России 7 декабря 2017 года, регистрационный № 49152), от 5 июля 2018 года № 4855-У (зарегистрировано Минюстом России 17 сентября 2018 года, регистрационный № 52167), от 25 января 2022 года № 6062-У (зарегистрировано Минюстом России 12 апреля 2022 года, регистрационный № 68176), от 9 января 2024 года № 6663-У (зарегистрировано Минюстом России 25 марта 2024 года, регистрационный № 77632).

5.2. Код вида операции (код вида валютной операции) должен присваиваться:

каждой операции, совершенной с использованием банковских счетов отчитывающейся организации, в том числе банковских счетов, открытых в небанковских кредитных организациях, и зафиксированной в расчетных (платежных) документах, выписках из лицевых счетов по банковским счетам отчитывающейся организации;

каждой операции с наличными денежными средствами, проведенной через кассу отчитывающейся организации.

5.3. Кодирование операций должно осуществляться на основе документов, связанных с проведением операций с денежными средствами, в том числе договоров (контрактов, соглашений), счетов, иных документов, являющихся основанием для проведения операций (или их копий, выписок из них), расчетных (платежных) документов, выписок из лицевых счетов по банковским счетам отчитывающихся организаций, полученных от кредитной организации, кассовых документов.

5.4. Порядок фиксирования кодов видов операций (кодов видов валютных операций) в документах, формируемых на бумажном носителе и (или) в виде электронных документов, с указанием реквизитов расчетного (платежного), кассового документа, на основании которого осуществлена операция с денежными средствами, по решению отчитывающейся организации устанавливается ее внутренним документом.

5.5. Формирование сведений об операциях, совершенных с использованием банковских счетов отчитывающихся организаций, должно осуществляться в соответствии с приложением 3 к настоящему Указанию.

Формирование сведений об операциях, проведенных через кассу отчитывающихся организаций, должно осуществляться в соответствии с приложением 4 к настоящему Указанию.

6. В целях составления Отчетности понятия «резидент», «нерезидент», «уполномоченный банк» используются в значениях, установленных соответственно пунктами 6, 7 и 8 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

7. Отчетность должна представляться в Банк России отчитывающимися организациями и СРО КПК, СРО СКПК, СРО МФО в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом от 6 апреля 2011 года № 63-ФЗ «Об электронной подписи», лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации, СРО КПК, СРО СКПК, СРО МФО соответственно, либо уполномоченного им лица, в соответствии с порядком взаимодействия, определенным Банком России на основании частей первой и восьмой статьи 76⁹ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

8. Требования настоящего Указания распространяются на иностранные страховые организации в части деятельности, осуществляемой на территории Российской Федерации через созданные ими филиалы.

9. Действие настоящего Указания не распространяется на деятельность страховых медицинских организаций в сфере обязательного медицинского страхования, деятельность управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда по доверительному управлению ценными бумагами, денежными средствами, предназначенными для совершения сделок с ценными бумагами и (или) заключения договоров, являющихся производными финансовыми инструментами.

10. Требования настоящего Указания не распространяются на операции с денежными средствами, осуществляемые по счетам отчитывающихся организаций, открытым в Банке России, в банках-нерезидентах, на операции

отчитывающихся организаций, отражаемые на счетах по депозитам отчитывающихся организаций, операции, осуществляемые отчитывающимися организациями по клиринговым банковским счетам, а также на операции, осуществляемые отчитывающимися организациями по лицевым счетам, открытым в Федеральном казначействе в соответствии с абзацем тринадцатым пункта 1 статьи 166¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации.

11. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 21 июня 2024 года № ПСД-17) вступает в силу с 1 января 2025 года.

12. Отчетность составляется и представляется в Банк России в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

13. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившими силу:

Указание Банка России от 10 января 2022 года № 6054-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами отдельных некредитных финансовых организаций»² (далее – Указание Банка России № 6054-У);

Указание Банка России от 21 сентября 2022 года № 6247-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 10 января 2022 года № 6054-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами отдельных некредитных финансовых организаций»³.

14. Отчетность, предусмотренная приложением 1 к Указанию Банка России № 6054-У, составленная за отчетный период, предшествующий отчетному периоду, в котором настоящее Указание вступает в силу, должна

² Зарегистрировано Минюстом России 22 апреля 2022 года, регистрационный № 68305.

³ Зарегистрировано Минюстом России 26 октября 2022 года, регистрационный № 70711.

быть представлена в Банк России в порядке и сроки, предусмотренные приложением 5 к настоящему Указанию.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России
от 28 июня 2024 года № 6789-У
«О формах, сроках и порядке составления
и представления в Банк России отчетности
об операциях с денежными средствами
отдельных некредитных финансовых
организаций»

Форма

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) / Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)

Отчетность об операциях с денежными средствами
кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных
потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов
за _____ г.

Полное и (в случае, если имеется) сокращенное наименования отчитываемой организации
_____ / _____

Адрес отчитываемой организации в пределах места нахождения отчитываемой
организации _____

Код формы по ОКУД 0420001
Месячная

Сведения о виде деятельности отчитываемой организации	
код основного вида деятельности	коды иных видов деятельности
1	2

Признак нулевого отчета	
-------------------------	--

Раздел 1. Операции, совершенные с использованием банковских счетов кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов

Кредитная организация (филиал кредитной организации)	
регистрационный номер (порядковый номер)	полное фирменное и (в случае, если имеется) сокращенное фирменное наименование
1	2

Подраздел 1.1. Виды и суммы операций, совершенных по банковским счетам кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов

Код вида операции	Сумма операции, единиц валюты							
	российский рубль (643)		доллар США (840)		евро (978)		...	
	списание	зачисление	списание	зачисление	списание	зачисление	списание	зачисление
1	2	3	4	5	6	7
1.1.1. Операции с резидентами – юридическими лицами								
...								
1.1.2. Операции с резидентами – индивидуальными предпринимателями								
...								
1.1.3. Операции с резидентами – физическими лицами								
...								
1.1.4. Операции с нерезидентами – юридическими лицами								
...								
1.1.5. Операции с нерезидентами – физическими лицами								
...								
1.1.6. Операции с неустановленными лицами								
...								
Всего обороты по счету (счетам)								
Остатки на начало отчетного периода								
Остатки на конец отчетного периода								

Подраздел 1.2. Структура операций с нерезидентами, совершенных по банковским счетам кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов, по странам нерезидентов – клиентов кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов

Код страны нерезидента	Код вида операции	Код валюты	Сумма операции, единиц валюты	
			списание	зачисление
1	2	3	4	5
1.2.1. Операции с нерезидентами – юридическими лицами				
...				
1.2.2. Операции с нерезидентами – физическими лицами				
...				

Подраздел 1.3. Структура трансграничных операций, совершенных по банковским счетам кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов, по странам банков-нерезидентов

Код страны банка-нерезидента получателя (плательщика)	Код вида операции	Код валюты	Сумма операции, единиц валюты	
			списание	зачисление
1	2	3	4	5

Раздел 2. Операции, проведенные через кассу кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов

Подраздел 2.1. Виды и суммы операций, проведенных через кассу кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов

Код вида операции	Сумма операции, рублей	
	выдано из кассы	внесено в кассу
1	2	3
2.1.1. Операции с резидентами – юридическими лицами		
...		
2.1.2. Операции с резидентами – индивидуальными предпринимателями		
...		

1	2	3
2.1.3. Операции с резидентами – физическими лицами		
...		
2.1.4. Операции с нерезидентами – юридическими лицами		
...		
2.1.5. Операции с нерезидентами – физическими лицами		
...		
Всего		
Остатки денежных средств в кассе на начало отчетного периода		
Остатки денежных средств в кассе на конец отчетного периода		

Подраздел 2.2. Структура операций с нерезидентами, проведенных через кассу кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов, по странам нерезидентов – клиентов кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов

Код страны нерезидента	Код вида операции	Сумма операции, рублей	
		выдано из кассы	внесено в кассу
1	2	3	4

Руководитель _____

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

«__» _____ г.

Лицо, составившее Отчетность _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Телефон лица, составившего Отчетность _____

Отчетность об операциях с денежными средствами страховых организаций, обществ взаимного страхования, иностранных страховых организаций, страховых брокеров, операторов инвестиционных платформ, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда

Код формы по ОКУД 0420011
 Месячная

Общие сведения

Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN_NFO
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)/ Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)		nfo-dic:OGRN_OGRNIP_NFO
Полное и (в случае, если имеется) сокращенное наименования отчитывающейся организации		nfo-dic:PolnNaim_SokrNaim_Org
Почтовый адрес		nfo-dic:Pocht_Adres
Код основного вида деятельности		nfo-dic:Kod_Osn_Vid_DeyatEnumerator
Коды иных видов деятельности		nfo-dic:Kod_Inye_Vid_DeyatEnumerator2
Признак нулевого отчета		nfo-dic:PriznakNulevogoOtchetaEnumerator
Должность руководителя отчитывающейся организации		nfo-dic:DolzhRuk_NFO
Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя отчитывающейся организации		nfo-dic:FIORuk
Адрес электронной почты должностного лица, составившего отчетность отчитывающейся организации (при наличии)		nfo-dic:AdrElPochtLiczSostOtch
Дата подписания отчетности		nfo-dic:DataPodpOtch
Должность лица, ответственного за представление отчетности отчитывающейся организации		nfo-dic:DolzhDL_SostOtch

Фамилия, имя и отчество (при наличии) лица, ответственного за представление отчетности отчитывающейся организации		nfo-dic:FIODLSostOtch
Телефон лица, ответственного за представление отчетности отчитывающейся организации (при наличии)		nfo-dic:TelDLSostOtch
Программное обеспечение, использованное для формирования файла отчетности		nfo-dic:PONaKotPodgotovPaketOtch

Раздел 1. Операции, совершенные с использованием банковских счетов страховых организаций, обществ взаимного страхования, иностранных страховых организаций, страховых брокеров, операторов инвестиционных платформ, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
Подраздел 1.1. Виды и суммы операций, совершенных по банковским счетам страховых организаций, обществ взаимного страхования, иностранных страховых организаций, страховых брокеров, операторов инвестиционных платформ, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда			
1	Регистрационный номер (порядковый номер)		nfo-dic:Reg_Poryad_Nomer
1.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
2	Полное фирменное и (в случае, если имеется) сокращенное фирменное наименование		nfo-dic:SokrNaim
2.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
3	Сумма операций по списанию денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, в том числе всего обороты по счету (счетам) – списание		nfo-dic:Spisanie_DenSredstva_Bank
3.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis

1	2	3	4
3.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyTaxis
3.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
3.4		Статус и типы клиентов по операциям с денежными средствами	dim-int: Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaAxis
4	Сумма операций по зачислению денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, в том числе всего обороты по счету (счетам) – зачисление		nfo-dic:Zachislenie_DenSredstva_Bank
4.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
4.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
4.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
4.4		Статус и типы клиентов по операциям с денежными средствами	dim-int: Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaAxis
5	Остатки денежных средств на банковских счетах отчитывающейся организации на начало (конец) отчетного периода		nfo-dic:Ostatok_DenSredstva_Bank_Data
5.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
5.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
Подраздел 1.2. Структура операций с нерезидентами, совершенных по банковским счетам страховых организаций, обществ взаимного страхования, иностранных страховых организаций, страховых брокеров, операторов инвестиционных платформ, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, по странам нерезидентов – клиентов страховых организаций, обществ взаимного страхования, иностранных страховых организаций, страховых брокеров, операторов инвестиционных платформ, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда			
6	Сумма операций с нерезидентами по списанию денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, по		nfo-dic:OperaciiSpisanie_DenSredstva_Nerezident_BankScheta

1	2	3	4
	странам нерезидентов – клиентов отчитывающейся организации		
6.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
6.2		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
6.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
6.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
6.5		Типы нерезидентов-клиентов по операциям с денежными средствами	dim-int:YUL_FL_NeRezident_Klient_NFOAxis
7	Сумма операций с нерезидентами по зачислению денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, по странам нерезидентов – клиентов отчитывающейся организации		nfo-dic:OperacziiZachislenie_DenSredstva_Nerezident_BankScheta
7.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
7.2		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
7.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
7.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
7.5		Типы нерезидентов-клиентов по операциям с денежными средствами	dim-int:YUL_FL_NeRezident_Klient_NFOAxis
Подраздел 1.3. Структура трансграничных операций, совершенных по банковским счетам страховых организаций, обществ взаимного страхования, иностранных страховых организаций, страховых брокеров, операторов инвестиционных платформ, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, по странам банков-нерезидентов			
8	Сумма трансграничных операций по списанию денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, по странам банков-нерезидентов		nfo-dic:Transgran_Spisanie_DenSredstva_Bank
8.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis

1	2	3	4
8.2		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
8.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
8.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
9	Сумма трансграничных операций по зачислению денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, по странам банков-нерезидентов		nfo-dic:Transgran_Zachislenie_DenSredstva_Bank
9.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
9.2		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
9.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
9.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

Раздел 2. Операции, проведенные через кассу страховых организаций, обществ взаимного страхования, иностранных страховых организаций, страховых брокеров, операторов инвестиционных платформ, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда

1	2	3	4
Подраздел 2.1. Виды и суммы операций, проведенных через кассу страховых организаций, обществ взаимного страхования, иностранных страховых организаций, страховых брокеров, операторов инвестиционных платформ, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда			
10	Сумма операций по выдаче денежных средств, проведенных через кассу отчитывающейся организации, в том числе всего выдано из кассы		nfo-dic:Vidacha_DenSredstva_Kassa
10.1		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
10.2		Статус и типы клиентов по операциям с денежными средствами	dim-int:Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaAxis

1	2	3	4
11	Сумма операций по внесению денежных средств, проведенных через кассу отчитывающейся организации, в том числе всего внесено в кассу		nfo-dic:Vnesenie_DenSredstva_Kassa
11.1		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
11.2		Статус и типы клиентов по операциям с денежными средствами	dim-int:Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaAxis
12	Остатки денежных средств в кассе отчитывающейся организации на начало (конец) отчетного периода		nfo-dic:Ostatok_DenSredstva_Kassa_Data
Подраздел 2.2. Структура операций с нерезидентами, проведенных через кассу страховых организаций, обществ взаимного страхования, иностранных страховых организаций, страховых брокеров, операторов инвестиционных платформ, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, по странам нерезидентов – клиентов страховых организаций, обществ взаимного страхования, иностранных страховых организаций, страховых брокеров, операторов инвестиционных платформ, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда			
13	Сумма операций с нерезидентами по выдаче денежных средств, проведенных через кассу отчитывающейся организации		nfo-dic:Vidacha_DenSredstva_Nerezident_Kassa
13.1		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
13.2		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
14	Сумма операций с нерезидентами по внесению денежных средств, проведенных через кассу отчитывающейся организации		nfo-dic:Vnesenie_DenSredstva_Nerezident_Kassa
14.1		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
14.2		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis

Группы аналитических признаков и аналитические признаки для формирования показателей отчетности по форме 0420011

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака	Примечание
1	2	3	4	5
1	Код валюты		dim-int:Kod_ValyutyAxis	Общероссийский классификатор валют (ОКВ)
2	Код страны		dim-int:Kod_StranyAxis	Общероссийский классификатор стран мира (ОКСМ)
4	Код вида операции (код вида валютной операции)		dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis	Приложение 2 к настоящему Указанию, приложение 1 к Инструкции Банка России № 181-И
4	Статус и типы клиентов отчитывающихся организаций по операциям с денежными средствами		dim-int:Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaTaxis	
4.1		Операции с нерезидентами – физическими лицами	mem-int:Operaczii_NeRezident_FLMember	
4.2		Операции с нерезидентами – юридическими лицами	mem-int:Operaczii_NeRezident_YULMember	
4.3		Операции с неустановленными лицами	mem-int:Operaczii_NeustLiczaMember	
4.4		Операции с резидентами – физическими лицами	mem-int:Operaczii_Rezident_FLMember	
4.5		Операции с резидентами – индивидуальными предпринимателями	mem-int:Operaczii_Rezident_IPMember	
4.6		Операции с резидентами – юридическими лицами	mem-int:Operaczii_Rezident_YULMember	
5	Типы нерезидентов-клиентов отчитывающихся организаций по операциям с денежными средствами		dim-int:YUL_FL_NeRezident_Klient_NFOAxis	
5.1		Физические лица	mem-int:FLMember	
5.2		Юридические лица	mem-int:YULMember	

Порядок составления и представления отчетности по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов» и отчетности по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами страховых организаций, обществ взаимного страхования, иностранных страховых организаций, страховых брокеров, операторов инвестиционных платформ, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда»

1. Кредитные потребительские кооперативы, сельскохозяйственные кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, ломбарды составляют и представляют в Банк России отчетность по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов» (далее – отчетность по форме 0420001).

Страховые организации, общества взаимного страхования, иностранные страховые организации, страховые брокеры, операторы инвестиционных платформ, негосударственные пенсионные фонды, управляющие компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда составляют и представляют в Банк России отчетность по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами страховых организаций, обществ взаимного страхования, иностранных страховых организаций, страховых брокеров, операторов инвестиционных платформ, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда» (далее – отчетность по форме 0420011).

Отчетность по форме 0420001 и отчетность по форме 0420011 составляются в целом по отчитывающейся организации, включая данные по всем ее филиалам, представительствам и иным обособленным подразделениям, расположенным на территории Российской Федерации.

1.1. Отчетность по форме 0420011 составляется и представляется в Банк России в виде показателей в разрезе групп аналитических признаков, объединяющих аналитические признаки, содержащие детализированную информацию по показателю. Перечень аналитических признаков, объединенных в группы аналитических признаков, используемый для составления отчетности по форме 0420011, приведен в таблице «Группы аналитических признаков и аналитические признаки для формирования показателей отчетности по форме 0420011» отчетности по форме 0420011. Каждый показатель, каждая группа аналитических признаков и каждый аналитический признак имеют отдельный код, позволяющий однозначно выделить один показатель, одну группу аналитических признаков, один аналитический признак из других показателей, групп аналитических признаков, аналитических признаков.

1.2. В случае если в отчетном периоде не совершались операции с денежными средствами по счетам отчитывающейся организации и (или) через кассу отчитывающейся организации, отчитывающаяся организация представляет:

отчетность по форме 0420001, содержащую данные по строкам «Остатки на начало отчетного периода» и «Остатки на конец отчетного периода» подраздела 1.1 раздела 1 и (или) по строкам «Остатки денежных средств в кассе на начало отчетного периода» и «Остатки денежных средств в кассе на конец отчетного периода» подраздела 2.1 раздела 2 и пояснения о причинах отсутствия операций с денежными средствами по счетам отчитывающейся организации и (или) через кассу отчитывающейся организации в отчетном периоде;

отчетность по форме 0420011, содержащую данные по показателю «Остатки денежных средств на банковских счетах отчитывающейся организации на начало (конец) отчетного периода» (строка 5 подраздела 1.1 раздела 1) и (или) показателю «Остатки денежных средств в кассе отчитывающейся организации на начало (конец) отчетного периода» (строка 12 подраздела 2.1 раздела 2) и пояснения о причинах отсутствия операций с денежными средствами по счетам отчитывающейся организации и (или) через кассу отчитывающейся организации в отчетном периоде.

1.3. В случае представления отчитывающейся организацией отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011, не содержащих данных по всем показателям, отчитывающаяся организация должна при составлении отчетности по форме 0420001 в поле «Признак нулевого отчета» заголовочной части указать значение «0» (ноль), или при составлении отчетности по форме 0420011 по показателю «Признак нулевого отчета» таблицы «Общие сведения» указать значение «Значения показателей отсутствуют в отчете» и пояснить причины отсутствия данных к отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011.

1.4. В случае отсутствия данных по отдельным показателям отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011 соответствующие строки, графы, подразделы, разделы отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011 не заполняются.

2. В графе «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» заголовочной части отчетности по форме 0420001 и по показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 указывается десятизначный идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) в соответствии с Единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) (для отчитывающейся организацией – юридического лица, за исключением иностранной страховой организации) или двенадцатизначный ИНН в соответствии с Единым государственным реестром индивидуальных

предпринимателей (для отчитывающейся организации – индивидуального предпринимателя). Иностранная страховая организация по показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 указывает ИНН в соответствии с единым государственным реестром субъектов страхового дела, который ведется Банком России в соответствии с подпунктом 1 пункта 4 статьи 30 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации».

В графе «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)/ Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» заголовочной части отчетности по форме 0420001 и по показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) / Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 указывается тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) отчитывающейся организации – юридического лица в соответствии с ЕГРЮЛ или пятнадцатизначный основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (далее – ОГРНИП) отчитывающейся организации – индивидуального предпринимателя в соответствии с ЕГРИП.

Иностранная страховая организация показатель «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) / Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 не формирует.

По строке «Полное и (в случае, если имеется) сокращенное наименования отчитывающейся организации» отчетности по форме 0420001 и по показателю «Полное и (в случае, если имеется) сокращенное наименования отчитывающейся организации» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 указывается наименование отчитывающейся организации

(за исключением иностранной страховой организации) на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительном документе: полное фирменное наименование для коммерческой организации или полное и (в случае, если имеется) сокращенное наименования для некоммерческой организации.

Иностранная страховая организация по показателю «Полное и (в случае, если имеется) сокращенное наименования отчитывающейся организации» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 указывает полное и сокращенное (при наличии) наименования иностранной страховой организации в соответствии с ее учредительными документами.

3. В графе 1 «код основного вида деятельности» таблицы «Сведения о виде деятельности отчитывающейся организации» заголовочной части отчетности по форме 0420001 указывается один из следующих кодов видов деятельности отчитывающейся организации:

111 – микрофинансовая компания;

112 – микрокредитная компания;

121 – кредитный потребительский кооператив;

122 – сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив;

180 – ломбард.

По показателю «Код основного вида деятельности» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 указывается один из следующих кодов видов деятельности отчитывающейся организации:

020 – управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда;

091 – страховая организация (за исключением страховых медицинских организаций, осуществляющих деятельность исключительно в сфере обязательного медицинского страхования);

092 – страховой брокер;

093 – общество взаимного страхования;

094 – иностранная страховая организация;

100 – негосударственный пенсионный фонд;

230 – оператор инвестиционной платформы.

В качестве дополнительного кода вида деятельности отчитывающейся организации (при наличии) в графе 2 «коды иных видов деятельности» таблицы «Сведения о виде деятельности отчитывающейся организации» заголовочной части отчетности по форме 0420001, по показателю «Коды иных видов деятельности» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 указываются один или несколько кодов видов деятельности отчитывающейся организации, указанных в абзацах втором – шестом, восьмом – четырнадцатом настоящего пункта, и (или) код «000» для видов деятельности, не указанных в абзацах втором – шестом, восьмом – четырнадцатом настоящего пункта.

Операции с денежными средствами отчитывающейся организации, связанные с осуществлением видов деятельности, по которым в графе 2 «коды иных видов деятельности» таблицы «Сведения о виде деятельности отчитывающейся организации» заголовочной части отчетности по форме 0420001 и по показателю «Коды иных видов деятельности» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 указан код «000», в сведениях об операциях, совершенных с использованием банковских счетов отчитывающихся организаций (приложение 3 к настоящему Указанию), сведениях об операциях, проведенных через кассу отчитывающихся организаций (приложение 4 к настоящему Указанию) (далее при совместном упоминании – сведения об операциях) и отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011 не отражаются, если в соответствии с законодательством Российской Федерации для расчетов по указанным операциям отчитывающейся организации открывается отдельный банковский счет (счета).

4. Разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420001, разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420011 составляются в сводном виде:

на основании информации, содержащейся в сведениях об операциях, формируемых в соответствии с пунктом 5 настоящего Указания;

суммарно по видам операций, совершенных за отчетный период, коды видов которых установлены приложением 2 к настоящему Указанию и приложением 1 к Инструкции Банка России № 181-И;

в разрезе операций с клиентами отчитывающихся организаций, являющимися резидентами или нерезидентами, по типам клиентов (юридические лица, индивидуальные предприниматели, физические лица) (строки 3.4, 4.4, 6.5, 7.5, 10.2 и 11.2 отчетности по форме 0420011).

Операции, отраженные в сведениях об операциях с указанием кода типа клиента «ПФЛ» (пункт 4.2 приложения 3 к настоящему Указанию), указываются в разделах 1 и 2 отчетности по форме 0420001 и разделах 1 и 2 отчетности по форме 0420011 как операции с резидентами – физическими лицами.

Данные по строкам «Остатки на начало отчетного периода», «Остатки на конец отчетного периода» подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420001 и по показателю «Остатки денежных средств на банковских счетах отчитывающейся организации на начало (конец) отчетного периода» (строка 5 подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420011) отражаются суммарно по всем банковским счетам отчитывающейся организации, открытым в одной кредитной организации (в одном филиале кредитной организации), в разрезе видов валют.

Данные по строкам «Остатки денежных средств в кассе на начало отчетного периода», «Остатки денежных средств в кассе на конец отчетного периода» подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420001 и по показателю «Остатки денежных средств в кассе отчитывающейся организации на начало (конец) отчетного периода» (строка 12 подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420011) отражаются суммарно по кассам всех подразделений отчитывающейся организации.

В случае если на дату составления отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011 отчитывающейся организацией не получена информация о статусе клиента (резидент, нерезидент), типе клиента

(юридическое лицо, индивидуальный предприниматель, физическое лицо) и стране места регистрации клиента, операции с таким клиентом отражаются в разделе 1 отчетности по форме 0420001, разделе 1 отчетности по форме 0420011 как операции с неустановленным лицом.

В случае если на дату составления отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011 отчитывающейся организацией не получена информация о статусе клиента – физического лица (резидент, нерезидент) и стране места его регистрации, операции с таким клиентом отражаются в разделе 2 отчетности по форме 0420001, разделе 2 отчетности по форме 0420011 как операции с резидентом – физическим лицом.

Данные в отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011 указываются в единицах валюты с точностью до двух знаков после запятой.

Цифровые коды валют указываются в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ), цифровые коды и наименования стран – в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ).

5. Раздел 1 отчетности по форме 0420001, раздел 1 отчетности по форме 0420011 составляются отдельно по каждой кредитной организации, в которой открыт банковский счет отчитывающейся организации (по каждому филиалу кредитной организации, в котором открыты банковские счета отчитывающейся организации), по которому (которым) в отчетном периоде совершались операции либо имелись ненулевые остатки денежных средств на начало и (или) конец отчетного периода.

5.1. По каждой кредитной организации (каждому филиалу кредитной организации) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, предусмотренной частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – Книга государственной регистрации кредитных организаций), указывается:

в графе 1 «регистрационный номер (порядковый номер)» таблицы «Кредитная организация (филиал кредитной организации)» раздела 1 отчетности по форме 0420001, строке 1 подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420011 – регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер филиала кредитной организации). Порядковый номер филиала кредитной организации проставляется через символ «/» (косая черта) после регистрационного номера кредитной организации;

в графе 2 «полное фирменное и (в случае, если имеется) сокращенное фирменное наименование» таблицы «Кредитная организация (филиал кредитной организации)» раздела 1 отчетности по форме 0420001, строке 2 подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420011 – полное фирменное и (в случае, если имеется) сокращенное фирменное наименование кредитной организации (филиала кредитной организации).

5.2. В подразделе 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420001, подразделе 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420011 указывается информация о видах и суммах операций, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации. Информация о движении денежных средств указывается суммарно по всем банковским счетам отчитывающейся организации, открытым в одной кредитной организации (в одном филиале кредитной организации).

5.2.1. В графе 1 «Код вида операции» подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420001 и по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код вида операции (код вида валютной операции)» (строки 3.3 и 4.3 подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420011) указываются коды видов операций (коды видов валютных операций), проведенных в отчетном периоде по всем банковским счетам отчитывающейся организации, открытым в одной кредитной организации (в одном филиале кредитной организации). В случае если при поступлении денежных средств на банковский счет отчитывающейся организации, открытый в одной кредитной организации (в одном филиале кредитной

организации), на дату составления отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011 отчитывающаяся организация не располагает документами, связанными с проведением операций с денежными средствами, на основе которых осуществляется кодирование операции, в целях составления отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011 указывается код «00000».

5.2.2. В отчетности по форме 0420001 по каждому коду вида операции (коду вида валютной операции), указанному в графе 1 подраздела 1.1 раздела 1, по видам валют отражаются суммы операций, проведенных по банковским счетам в течение отчетного периода.

В отчетности по форме 0420011 по показателям «Сумма операций по списанию денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, в том числе всего обороты по счету (счетам) – списание» и «Сумма операций по зачислению денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, в том числе всего обороты по счету (счетам) – зачисление» (строки 3 и 4 подраздела 1.1 раздела 1) по видам валют отражаются суммы операций, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации в течение отчетного периода, в разрезе видов операций, коды которых указаны по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код вида операции (код вида валютной операции)» (строки 3.3 и 4.3 подраздела 1.1 раздела 1), и статусов и типов клиентов, указанных по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Статус и типы клиентов по операциям с денежными средствами» (строки 3.4 и 4.4 подраздела 1.1 раздела 1), а также всего обороты по банковским счетам отчитывающейся организации в течение отчетного периода.

5.2.3. По строке «Всего обороты по счету (счетам)» подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420001 указывается общая сумма денежных средств по видам валют, списанных с банковских счетов (зачисленных на банковские счета) кредитных потребительских кооперативов,

сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов за отчетный период.

5.2.4. По строкам «Остатки на начало отчетного периода» и «Остатки на конец отчетного периода» подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420001 и по показателю «Остатки денежных средств на банковских счетах отчитывающейся организации на начало (конец) отчетного периода» (строка 5 подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420011) указываются суммарные остатки по видам валют по банковским счетам отчитывающейся организации на начало и конец отчетного периода в соответствии с выписками из лицевых счетов по банковским счетам отчитывающейся организации, получаемыми от кредитных организаций.

5.3. В подразделе 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420001, подразделе 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420011 указываются данные о структуре операций нерезидентов – клиентов отчитывающейся организации, отраженных в подразделе 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420001, подразделе 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420011 соответственно, в разрезе стран места регистрации нерезидентов – клиентов отчитывающейся организации.

5.3.1. В графе 1 подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420001, в строках 6.2 и 7.2 подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420011 указывается цифровой код страны места регистрации нерезидентов – клиентов отчитывающейся организации по операциям, отраженным в подразделе 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420001, подразделе 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420011 соответственно, в том числе:

код страны места регистрации иностранного юридического лица или иностранной организации, не являющейся юридическим лицом по иностранному праву (далее при совместном упоминании – иностранная организация), в соответствии с ОКСМ, если в качестве нерезидента – клиента отчитывающейся организации выступают представительства и филиалы

иностранных организаций, расположенные на территории Российской Федерации;

код «996», если в качестве нерезидента – клиента отчитывающейся организации выступает международная компания, зарегистрированная в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах»;

код «997», если неизвестна страна места регистрации иностранной организации, филиалы и представительства которой, расположенные на территории Российской Федерации, являются клиентами отчитывающейся организации;

код «998», если в качестве нерезидента – клиента отчитывающейся организации выступают международная или межправительственная организация, их филиалы и постоянные представительства в Российской Федерации;

код «999», если страна места регистрации нерезидента – клиента отчитывающейся организации неизвестна.

5.3.2. По каждому коду страны нерезидента, по каждому коду вида операции (коду вида валютной операции) и по каждому коду валюты в графах 4 и 5 подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420001, строках 6 и 7 подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420011 указываются суммы операций отчитывающейся организации с нерезидентами – клиентами отчитывающейся организации по банковским счетам отчитывающейся организации в течение отчетного периода.

5.4. В подразделе 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420001, подразделе 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420011 указываются данные о структуре трансграничных операций отчитывающейся организации, отраженных в подразделе 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420001, подразделе 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420011 соответственно, в разрезе стран места регистрации банков получателей переводов (банков плательщиков) по указанным операциям.

5.4.1. В графе 1 подраздела 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420001, строках 8.2 и 9.2 подраздела 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420011 указывается цифровой код страны места регистрации (места нахождения) банка-нерезидента получателя перевода при списании денежных средств или банка-нерезидента плательщика при зачислении денежных средств по указанным операциям отчитывающейся организации.

При отсутствии сведений о стране места регистрации (места нахождения) банка-нерезидента, в котором открыт счет получателя (отправителя) перевода, указывается код страны места нахождения иностранного банка-посредника, указанного в расчетном (платежном) документе.

При отсутствии сведений о банке плательщика (в том числе при осуществлении перевода через корреспондентские счета нескольких уполномоченных банков) указывается код страны места нахождения уполномоченного банка, который в распоряжении на перевод денежных средств, на основании которого осуществляется зачисление денежных средств на счет отчитывающейся организации – получателя, указан как банк плательщика.

5.4.2. По каждому коду страны банка-нерезидента получателя (плательщика), по каждому коду вида операции (коду вида валютной операции) и по каждому коду валюты в графах 4 и 5 подраздела 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420001, строках 8 и 9 подраздела 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420011 указываются суммы трансграничных операций по банковским счетам отчитывающейся организации в течение отчетного периода.

6. Раздел 2 отчетности по форме 0420001, раздел 2 отчетности по форме 0420011 составляются по всем операциям в валюте Российской Федерации, проведенным через кассу отчитывающейся организации в течение отчетного периода.

Операции по движению наличных денежных средств между кассами отчитывающейся организации и ее обособленных подразделений, а также между кассами обособленных подразделений отчитывающейся организации не отражаются в отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011.

6.1. В подразделе 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420001, подразделе 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420011 указывается информация о видах и суммах кассовых операций отчитывающейся организации.

6.1.1. В графе 1 подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420001 и по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код вида операции (код вида валютной операции)» (строки 10.1 и 11.1 подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420011) указываются коды видов операций или коды видов валютных операций, проведенных в отчетном периоде через кассу отчитывающейся организации.

6.1.2. В отчетности по форме 0420001 по каждому коду вида операции (коду вида валютной операции), указанному в графе 1 подраздела 2.1 раздела 2, отражаются суммы операций, проведенных через кассу кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов в течение отчетного периода.

По показателям «Сумма операций по выдаче денежных средств, проведенных через кассу отчитывающейся организации, в том числе всего выдано из кассы» и «Сумма операций по внесению денежных средств, проведенных через кассу отчитывающейся организации, в том числе всего внесено в кассу» (строки 10 и 11 подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420011) отражаются суммы операций, проведенных через кассу страховых организаций, обществ взаимного страхования, иностранных страховых организаций, страховых брокеров, операторов инвестиционных платформ, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и

негосударственного пенсионного фонда в течение отчетного периода, в разрезе видов операций, коды которых указаны по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код вида операции (код вида валютной операции)» (строки 10.1 и 11.1 подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420011), статусов и типов клиентов, указанных по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Статус и типы клиентов по операциям с денежными средствами» (строки 10.2 и 11.2 подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420011), а также всего суммы операций по выдаче денежных средств из кассы (внесению денежных средств в кассу) в течение отчетного периода.

6.1.3. По строке «Всего» подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420001 указывается общая сумма денежных средств, выданных из кассы (внесенных в кассу) кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, микрофинансовых организаций, ломбардов за отчетный период.

6.1.4. По строкам «Остатки денежных средств в кассе на начало отчетного периода» и «Остатки денежных средств в кассе на конец отчетного периода» подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420001 и по показателю «Остатки денежных средств в кассе отчитывающейся организации на начало (конец) отчетного периода» (строка 12 подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420011) указываются суммарные остатки денежных средств в кассе отчитывающейся организации на начало и конец отчетного периода.

6.2. В подразделе 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420001, подразделе 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420011 указываются данные о структуре кассовых операций отчитывающейся организации, отраженных в подразделе 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420001, подразделе 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420011 соответственно, в разрезе стран места регистрации нерезидентов – клиентов отчитывающейся организации.

6.2.1. В графе 1 подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420001, в строках 13.1 и 14.1 подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420011 указывается цифровой код страны места регистрации нерезидентов – клиентов отчитывающейся организации, в том числе:

код страны места регистрации иностранной организации, если в качестве нерезидента – клиента отчитывающейся организации выступают представительства и филиалы иностранных организаций, расположенные на территории Российской Федерации;

код «996», если в качестве нерезидента – клиента отчитывающейся организации выступает международная компания, зарегистрированная в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах»;

код «997», если неизвестна страна места регистрации иностранной организации, филиалы и представительства которой, расположенные на территории Российской Федерации, являются клиентами отчитывающейся организации;

код «998», если в качестве нерезидента – клиента отчитывающейся организации выступают международная или межправительственная организация, их филиалы и постоянные представительства в Российской Федерации;

код «999», если страна места регистрации нерезидента – клиента отчитывающейся организации неизвестна.

6.2.2. По каждому коду страны и по каждому коду вида операции (коду вида валютной операции) в графах 3 и 4 подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420001, в строках 13 и 14 подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420011 указываются суммы кассовых операций отчитывающейся организации с нерезидентами – клиентами отчитывающейся организации в течение отчетного периода.

7. В целях составления Отчетности к клиентам отчитывающейся организации относятся лица, являющиеся стороной по операции, совершаемой

отчитывающейся организацией, в том числе клиенты отчитывающейся организации, которым в отчитывающейся организации открыт лицевой счет (участники, дольщики, застрахованные лица, заемщики, поклажедатели и иные лица), владельцы инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, сотрудники отчитывающейся организации, иностранные структуры без образования юридического лица.

Приложение 2
к Указанию Банка России
от 28 июня 2024 года № 6789-У
«О формах, сроках и порядке составления
и представления в Банк России отчетности
об операциях с денежными средствами
отдельных некредитных финансовых
организаций»

Коды видов операций с денежными средствами,
совершаемых отчитывающимися организациями

1. Коды видов операций с денежными средствами, совершаемых управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда (далее – управляющая компания):

Код вида операции	Наименование вида операции
1	2
01050	Расчеты управляющей компании с инвестиционным фондом, связанные с передачей (возвратом) денежных средств по договорам доверительного управления, за исключением выплаты вознаграждения управляющей компании
01060	Расчеты управляющей компании с владельцами инвестиционных паев, связанные с передачей в доверительное управление (возвратом) денежных средств, в том числе поступление денежных средств на транзитный счет в оплату инвестиционных паев, возврат денежных средств с транзитного счета, выплаты владельцам инвестиционных паев компенсаций и дохода за счет имущества паевого инвестиционного фонда
01061	Переводы денежных средств с транзитного счета управляющей компании на отдельный банковский счет для расчетов по операциям, связанным с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом
01070	Расчеты управляющей компании с негосударственным пенсионным фондом, связанные с передачей (возвратом) денежных средств по договорам доверительного управления, за исключением выплаты вознаграждения управляющей компании
01081	Расчеты управляющей компании по договорам доверительного управления с Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации, за исключением выплаты вознаграждения управляющей компании
01082	Расчеты управляющей компании с Министерством обороны Российской Федерации по договорам доверительного управления накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих, за исключением выплаты вознаграждения управляющей компании
01083	Расчеты управляющей компании по договорам доверительного управления с государственной корпорацией, государственной компанией, за исключением выплаты вознаграждения управляющей компании
01089	Расчеты управляющей компании по договорам доверительного управления со страховыми организациями, иностранными страховыми организациями,

1	2
	владельцами ипотечных сертификатов участия, иными юридическими и физическими лицами, за исключением выплаты вознаграждения управляющей компании, не указанные по кодам видов операций 01050–01083
01110	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением инвестиционных резервов инвестиционного фонда в ценные бумаги, исполнением обязательств по ценным бумагам
01120	Операции по банковским счетам управляющей компании, связанные с размещением (возвратом) инвестиционных резервов инвестиционного фонда в депозиты (из депозитов), включая получение процентов по депозитам
01190	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением инвестиционных резервов инвестиционного фонда в другие объекты инвестирования
01210	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением средств паевого инвестиционного фонда в ценные бумаги, исполнением обязательств по ценным бумагам
01220	Операции по банковским счетам управляющей компании, связанные с размещением (возвратом) средств паевого инвестиционного фонда в депозиты (из депозитов), включая получение процентов по депозитам
01290	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением средств паевого инвестиционного фонда в другие объекты инвестирования, в том числе в недвижимое имущество; выдача (возврат) займов за счет имущества паевого инвестиционного фонда
01310	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением находящихся в доверительном управлении денежных средств негосударственного пенсионного фонда в ценные бумаги, исполнением обязательств по ценным бумагам
01320	Операции по банковским счетам управляющей компании, связанные с размещением (возвратом) находящихся в доверительном управлении денежных средств негосударственного пенсионного фонда в депозиты (из депозитов), в том числе в субординированные депозиты (из субординированных депозитов), включая получение процентов по депозитам
01390	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением находящихся в доверительном управлении денежных средств негосударственного пенсионного фонда в другие объекты инвестирования
01696	Расчеты управляющей компании, связанные с инвестированием средств пенсионных накоплений, переданных ей в доверительное управление Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации
01697	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих в ипотечные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации
01698	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением временно свободных средств государственной корпорации, государственной компании
01699	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением средств страховых организаций, иностранных страховых организаций, иных юридических лиц и физических лиц в соответствии с договорами доверительного управления, включая расчеты по доверительному управлению ипотечным покрытием, не указанные по кодам видов операций 01110–01698
01700	Переводы денежных средств с одного банковского счета на другой банковский счет управляющей компании, за исключением кода вида операции 01750

1	2
01710	Операции по банковским счетам управляющей компании, связанные с увеличением (уменьшением) остатка цифровых рублей на счете цифрового рубля, остатка электронных денежных средств
01750	Расчеты по выплате вознаграждения управляющей компании в связи с деятельностью на основании лицензии на осуществление доверительного управления инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
01770	Расчеты управляющей компании с небанковской кредитной организацией, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций
01790	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением собственных денежных средств
01810	Внесение наличных денежных средств из кассы управляющей компании на ее банковский счет
01820	Снятие наличных денежных средств с банковского счета управляющей компании для внесения в кассу
01850	Выплаты управляющей компанией денежных средств на основании трудовых договоров
01855	Выплаты управляющей компанией физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, физическим лицам, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, по гражданско-правовым договорам на выполнение работ и оказание услуг
01856	Расчеты управляющей компании, связанные с выдачей работникам денежных средств под отчет на административно-хозяйственные и прочие расходы
01910	Расчеты управляющей компании, связанные с взысканием денежных средств по решению судебных органов
01950	Расчеты управляющей компании с бюджетом по налогам и сборам, включая перечисление сумм удержанного налога на доходы физических лиц, а также денежных средств во внебюджетные фонды
01960	Расчеты управляющей компании, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал некоммерческой организации
01970	Прочие расчеты, связанные с управлением денежными средствами, входящими в состав активов, находящихся в доверительном управлении, а также имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, не указанные по кодам видов операций 01050–01960
01990	Прочие расчеты, связанные с текущей финансово-хозяйственной деятельностью управляющей компании, эксплуатацией недвижимого имущества, оплатой коммунальных и телекоммуникационных услуг, в том числе за счет собственных денежных средств, не указанные по кодам видов операций 01050–01970, за исключением расчетов управляющей компании, связанных с осуществлением управляющей компанией профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг

2. Коды видов операций с денежными средствами, совершаемых страховыми организациями, иностранными страховыми организациями, обществами взаимного страхования, страховыми брокерами:

Код вида операции	Наименование вида операции
1	2
02070	Поступление денежных средств по договорам страхования (сострахования)
02080	Расчеты, связанные с внесением членами общества взаимного страхования (с возвратом членам общества взаимного страхования) вступительных взносов, дополнительных взносов и иных взносов в общество взаимного страхования
02110	Страховые выплаты по договорам страхования (сострахования) жизни, выплаты выкупных сумм, инвестиционного дохода по договорам страхования жизни
02120	Страховые выплаты по договорам страхования (сострахования) иного, чем страхование жизни, за исключением кода вида операции 02150
02130	Расчеты, связанные с осуществлением прямого возмещения убытков
02140	Расчеты по суброгационным и регрессным требованиям
02150	Расчеты, связанные с предоставлением имущества, аналогичного утраченному имуществу, организацией и (или) оплатой страховщиком в счет страхового возмещения ремонта поврежденного имущества, с организацией оказания медицинских услуг застрахованному лицу и оплатой медицинских услуг, оказанных застрахованному лицу
02190	Возврат страхователю части страховой премии (взноса)
02210	Расчеты страховщиков по договорам перестрахования (страховая премия)
02215	Расчеты страховых организаций, иностранных страховых организаций, обществ взаимного страхования по договорам перестрахования (страховые выплаты, иные расчеты, за исключением кода вида операции 02210)
02230	Размещение иностранной страховой организацией денежных средств гарантийного депозита филиала иностранной страховой организации на специальном банковском счете
02510	Расчеты с кредитными организациями, связанные с получением кредитов (предоставлением займов), за исключением кода вида операции 02670
02520	Расчеты с организациями, не являющимися кредитными организациями, связанные с получением (предоставлением) займов, за исключением кодов видов операций 02570, 02670
02530	Операции по банковским счетам, связанные с размещением (возвратом) денежных средств в депозиты (из депозитов), включая получение процентов по депозитам
02535	Расчеты, связанные с размещением свободных средств в ценные бумаги, исполнением обязательств по ценным бумагам
02539	Расчеты, связанные с другими видами размещения свободных средств, включая операции с движимым и недвижимым имуществом, за исключением кодов видов операций 02530, 02535
02570	Расчеты по субординированным займам, выданным страховой организацией ее дочерним обществам
02580	Расчеты, связанные с передачей страхового портфеля
02610	Расчеты страховых брокеров, иных посредников, являющихся страховыми организациями, иностранными страховыми организациями, со страховыми

1	2
	организациями, иностранными страховыми организациями, выплаты вознаграждения страховыми организациями, иностранными страховыми организациями страховым брокерам, иным посредникам, являющимся страховыми организациями, иностранными страховыми организациями
02620	Расчеты страховых брокеров, иных посредников, являющихся страховыми организациями, иностранными страховыми организациями, со страхователями, не являющимися страховыми организациями, иностранными страховыми организациями, по договорам страхования, сострахования, заключенным при участии страховых брокеров, иных посредников, являющихся страховыми организациями, иностранными страховыми организациями, включая выплаты вознаграждения этими страхователями страховым брокерам, иным посредникам, являющимся страховыми организациями, иностранными страховыми организациями
02650	Расчеты, связанные с выплатой вознаграждения посредникам (агентам), за исключением кодов видов операций 02610, 02620
02660	Расчеты на основании договора (договоров) уступки требования (цессии)
02670	Расчеты с учредителями (бенефициарными владельцами), акционерами (участниками)
02680	Расчеты на основании договора (договоров) аренды
02690	Расчеты, связанные с осуществлением иных видов деятельности, не указанные по кодам видов операций 02070–02680
02700	Переводы с одного банковского счета страховой организации (иностранной страховой организации, общества взаимного страхования, страхового брокера) на другой ее (его) банковский счет
02710	Операции по банковским счетам страховой организации (иностранной страховой организации, общества взаимного страхования, страхового брокера), связанные с увеличением (уменьшением) остатка цифровых рублей на счете цифрового рубля
02770	Расчеты с небанковской кредитной организацией, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций
02810	Внесение наличных денежных средств из кассы страховой организации (иностранной страховой организации, общества взаимного страхования, страхового брокера) на ее (его) банковский счет
02820	Снятие наличных денежных средств с банковского счета страховой организации (иностранной страховой организации, общества взаимного страхования, страхового брокера) для внесения в кассу
02850	Выплаты денежных средств на основании трудовых договоров
02855	Выплаты физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, физическим лицам, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, по гражданско-правовым договорам на выполнение работ и оказание услуг
02856	Расчеты, связанные с выдачей работникам денежных средств под отчет на административно-хозяйственные и прочие расходы
02910	Расчеты, связанные с взысканием денежных средств по решению судебных органов, в том числе по суброгационным и (или) регрессным требованиям
02950	Расчеты страховой организации (иностранной страховой организации, общества взаимного страхования, страхового брокера) с бюджетом по налогам

1	2
	и сборам, включая перечисление сумм удержанного налога на доходы физических лиц, а также денежных средств во внебюджетные фонды
02990	Прочие расчеты, связанные с текущей финансово-хозяйственной деятельностью страховой организации (иностранной страховой организации, общества взаимного страхования, страхового брокера), не указанные по кодам видов операций 02070–02950

3. Коды видов операций с денежными средствами, совершаемых негосударственными пенсионными фондами (далее – НПФ):

Код вида операции	Наименование вида операции
1	2
03010	Поступление пенсионных взносов вкладчиков в пользу участников НПФ
03011	Поступление сберегательных взносов вкладчиков в пользу участников в соответствии с условиями договоров долгосрочных сбережений (в том числе единовременные взносы)
03020	Расчеты, связанные с выплатами негосударственной пенсии, выкупной суммы вкладчикам – участникам НПФ
03021	Расчеты, связанные с выплатами выкупной суммы вкладчикам, участникам договоров долгосрочных сбережений
03030	Расчеты, связанные с выплатами выкупной суммы правопреемникам вкладчиков – участников НПФ
03031	Расчеты, связанные с выплатами выкупной суммы правопреемникам участников договоров долгосрочных сбережений
03040	Расчеты, связанные с выплатами застрахованным лицам НПФ (пожизненные периодические выплаты, срочные периодические выплаты, единовременные выплаты)
03041	Расчеты, связанные с выплатами участникам договоров долгосрочных сбережений (пожизненные периодические выплаты, срочные периодические выплаты, единовременные выплаты)
03050	Расчеты, связанные с выплатами правопреемникам застрахованных лиц
03051	Расчеты, связанные с выплатами правопреемникам участников договоров долгосрочных сбережений
03110	Расчеты с Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации (переводы денежных средств из Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации для формирования накопительной пенсии (страховые взносы, дополнительные страховые взносы, средства взносов на софинансирование формирования пенсионных накоплений, средства (часть средств) материнского (семейного) капитала, направленные на формирование накопительной пенсии), переводы денежных средств в Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации)
03111	Расчеты с Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации (поступление дополнительных стимулирующих взносов по договорам долгосрочных сбережений)
03210	Расчеты с другими негосударственными пенсионными фондами по пенсионным резервам в рамках обязательного пенсионного страхования

1	2
03211	Расчеты с другими негосударственными пенсионными фондами по пенсионным резервам, сформированным по договорам долгосрочных сбережений
03220	Расчеты с другими негосударственными пенсионными фондами по пенсионным накоплениям
03221	Расчеты с другими негосударственными пенсионными фондами по договорам долгосрочных сбережений
03310	Расчеты, связанные с передачей средств пенсионных резервов (инвестиционного портфеля) управляющим компаниям, включая выплаты вознаграждения управляющим компаниям
03320	Расчеты, связанные с передачей средств пенсионных накоплений (инвестиционного портфеля) управляющим компаниям, включая выплаты вознаграждения управляющим компаниям
03321	Расчеты, связанные с передачей средств по договорам долгосрочных сбережений (инвестиционного портфеля) управляющим компаниям, включая выплаты вознаграждения управляющим компаниям
03410	Операции по банковским счетам, связанные с самостоятельным размещением (возвратом) средств пенсионных резервов в депозиты (из депозитов), включая получение процентов по депозитам
03420	Расчеты, связанные с самостоятельным размещением средств пенсионных резервов в ценные бумаги, исполнением обязательств по ценным бумагам
03490	Расчеты, связанные с другими видами самостоятельного размещения средств пенсионных резервов
03510	Расчеты с кредитными организациями, связанные с получением кредитов (предоставлением займов) в счет пополнения (за счет) собственных средств НПФ
03520	Расчеты с организациями, не являющимися кредитными организациями, связанные с получением (предоставлением) займов в счет пополнения (за счет) собственных средств НПФ
03590	Расчеты, связанные с другими видами размещения собственных средств НПФ
03700	Переводы с одного банковского счета НПФ на другой его банковский счет
03710	Операции по банковским счетам НПФ, связанные с увеличением (уменьшением) остатка цифровых рублей на счете цифрового рубля, остатка электронных денежных средств
03770	Расчеты с небанковской кредитной организацией, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций
03810	Внесение наличных денежных средств из кассы НПФ на его банковский счет
03820	Снятие наличных денежных средств с банковского счета НПФ для внесения в кассу
03850	Выплаты НПФ денежных средств на основании трудовых договоров
03855	Выплаты физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, физическим лицам, занимающимся частной практикой, по гражданско-правовым договорам на выполнение работ и оказание услуг
03856	Расчеты, связанные с выдачей работникам денежных средств под отчет на административно-хозяйственные и прочие расходы
03910	Расчеты, связанные с взысканием денежных средств по решению судебных органов

1	2
03950	Расчеты НПФ с бюджетом по налогам и сборам, включая перечисление сумм удержанного налога на доходы физических лиц, а также денежных средств во внебюджетные фонды
03990	Прочие расчеты, связанные с текущей финансово-хозяйственной деятельностью НПФ, не указанные по кодам видов операций 03010–03950

4. Коды видов операций с денежными средствами, совершаемых микрофинансовыми организациями (микрофинансовыми компаниями и микрокредитными компаниями):

Код вида операции	Наименование вида операции
1	2
04010	Расчеты с клиентами по микрозаймам, в том числе связанные с возвратом основного долга, выплатой процентов и иными платежами по договору микрозайма, за исключением кода вида операции 04660
04012	Расчеты, связанные с предоставлением иных займов юридическим лицам и физическим лицам, в том числе связанные с возвратом, выплатой процентов и иными платежами по договору займа, за исключением кода вида операции 04660
04020	Расчеты, связанные с предоставлением потребительских микрозаймов заемщику микрофинансовой организации путем перечисления денежных средств торгово-сервисному предприятию в счет оплаты его товаров (услуг) или физическому лицу с целью последующего перечисления денежных средств торгово-сервисному предприятию в счет оплаты его товаров (услуг), если обязанность по перечислению денежных средств предусмотрена договором потребительского микрозайма (за исключением договоров потребительского микрозайма, обеспеченных залогом транспортного средства, ипотекой)
04045	Поступление (возврат) средств целевого финансирования из бюджета (в бюджет) всех уровней
04110	Поступление добровольных (благотворительных) взносов и пожертвований, привлеченных микрофинансовой организацией
04150	Расчеты микрофинансовой организации, связанные со страхованием возникающих в ее деятельности рисков, в том числе риска ответственности за нарушение договора займа (микрозайма)
04510	Расчеты микрофинансовой организации с кредитными организациями, связанные с получением (возвратом) денежных средств на основании кредитного договора, за исключением кода вида операции 04545
04520	Расчеты микрофинансовой организации с лицами, не являющимися кредитными организациями, связанные с получением (возвратом) денежных средств на основании договора займа, за исключением кода вида операции 04555
04530	Операции по банковским счетам, связанные с размещением (возвратом) денежных средств в депозиты (из депозитов), включая получение процентов по депозитам, а также операции, связанные с начислением и выплатой доходов в виде процентов на сумму неснижаемого остатка денежных средств на банковском счете

1	2
04540	Расчеты микрофинансовой организации с кредитными организациями – учредителями (участниками, акционерами), связанные с привлечением (возвратом) денежных средств, за исключением кода вида операции 04545
04545	Расчеты микрофинансовой организации с кредитными организациями – учредителями (участниками, акционерами), связанные с получением (возвратом) денежных средств на основании кредитного договора
04550	Расчеты микрофинансовой организации с учредителями, не являющимися кредитными организациями (участниками, акционерами), связанные с привлечением (возвратом) денежных средств, за исключением кода вида операции 04555
04555	Расчеты микрофинансовой организации с учредителями, не являющимися кредитными организациями (участниками, акционерами), связанные с получением (возвратом) денежных средств на основании договора займа
04620	Расчеты, связанные с оказанием микрофинансовой организацией услуг банковского платежного агента
04640	Расчеты микрофинансовой организации, связанные с предоставлением (возвратом) займа (микрозайма) с привлечением третьих лиц, в том числе связанные с выплатой вознаграждения третьим лицам, за исключением кодов видов операций 04020, 04770
04660	Расчеты на основании договора (договоров) уступки требования (цессии), в том числе по возврату займа (микрозайма), выплате процентов и иных платежей юридическими лицами и физическими лицами по договору займа (микрозайма), требования по которому уступлены третьими лицами микрофинансовой организации
04680	Расчеты на основании договора (договоров) аренды
04690	Расчеты, связанные с осуществлением микрофинансовой организацией иных видов деятельности, в том числе оказанием иных услуг, не указанные по кодам видов операций 04010–04680
04700	Переводы с одного банковского счета микрофинансовой организации на другой ее банковский счет
04710	Операции по банковским счетам микрофинансовой организации, связанные с увеличением (уменьшением) остатка цифровых рублей на счете цифрового рубля, остатка электронных денежных средств
04770	Расчеты с небанковской кредитной организацией, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций, расчеты с оператором электронной площадки, связанные с размещением денежных средств, внесенных в качестве обеспечения заявок на участие в электронных аукционах
04810	Внесение наличных денежных средств из кассы микрофинансовой организации на ее банковский счет
04820	Снятие наличных денежных средств с банковского счета микрофинансовой организации для внесения в кассу
04850	Выплаты микрофинансовой организацией денежных средств на основании трудовых договоров
04855	Выплаты физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, физическим лицам, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, по гражданско-правовым договорам на выполнение работ и оказание услуг

1	2
04856	Расчеты, связанные с выдачей работникам денежных средств под отчет на административно-хозяйственные и прочие расходы
04910	Расчеты, связанные с взысканием денежных средств по решению судебных органов
04950	Расчеты микрофинансовой организации с бюджетом по налогам и сборам, включая перечисление сумм удержанного налога на доходы физических лиц, а также денежных средств во внебюджетные фонды
04990	Прочие расчеты, связанные с текущей финансово-хозяйственной деятельностью микрофинансовой организации, не указанные по кодам видов операций 04010–04950

5. Коды видов операций с денежными средствами, совершаемых кредитными потребительскими кооперативами, сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами (далее при совместном упоминании – кредитные кооперативы):

Код вида операции	Наименование вида операции
1	2
05010	Расчеты, связанные с внесением членами кредитного кооператива, ассоциированными членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (с возвратом членам кредитного потребительского кооператива, ассоциированным членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива) вступительных взносов в кредитный кооператив
05015	Расчеты, связанные с внесением членами кредитного кооператива, ассоциированными членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (с возвратом членам кредитного кооператива, ассоциированным членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива) паевых взносов в кредитный кооператив
05020	Расчеты, связанные с внесением членами кредитного кооператива, ассоциированными членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (с возвратом членам кредитного кооператива, ассоциированным членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива) членских взносов в кредитный кооператив.
05045	Поступление (возврат) средств целевого финансирования из бюджета (в бюджет) всех уровней
05080	Выплаты членам кредитного кооператива, ассоциированным членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива сумм паевых взносов
05090	Выплаты начислений на паевые взносы, приращенных паев
05111	Расчеты, связанные с предоставлением займов членам кредитного кооператива (погашением основного долга по займам членами кредитного кооператива), за исключением кодов видов операций 05116, 05118
05112	Поступление денежных средств в счет уплаты процентов по займам, предоставленным членам кредитного кооператива по договору займа, заключенному с кредитным кооперативом, за исключением кодов видов операций 05117, 05119

1	2
05116	Поступление из Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации средств (части средств) материнского (семейного) капитала на погашение основного долга по займам, предоставленным членам кредитного кооператива по договору займа, заключенному с кредитным кооперативом
05117	Поступление из Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации средств (части средств) материнского (семейного) капитала в счет уплаты процентов по займам, предоставленным членам кредитного кооператива по договору займа, заключенному с кредитным кооперативом
05118	Поступление денежных средств из бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов в связи с осуществлением дополнительных мер поддержки семей, имеющих детей, на погашение основного долга по займам, предоставленным членам кредитного кооператива по договору займа, заключенному с кредитным кооперативом
05119	Поступление денежных средств из бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов в связи с осуществлением дополнительных мер поддержки семей, имеющих детей, в счет уплаты процентов по займам, предоставленным членам кредитного потребительского кооператива по договору займа, заключенному с кредитным кооперативом
05121	Расчеты, связанные с получением займов от членов кредитного кооператива, ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (с возвратом займов членам кредитного кооператива, ассоциированным членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива), передачей денежных средств членами кредитного потребительского кооператива (возвратом денежных средств членам кредитного потребительского кооператива) по договору передачи личных сбережений, за исключением кода вида операции 05122
05122	Выплаты членам кредитного кооператива, ассоциированным членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива процентов по займам, полученным от членов кредитного кооператива, ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, процентов по договору передачи личных сбережений, переданных членами кредитного потребительского кооператива (пайщиками)
05140	Расчеты с кредитными потребительскими кооперативами второго уровня, сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами последующего уровня
05510	Расчеты кредитного кооператива с кредитными организациями, связанные с получением (возвратом) денежных средств на основании кредитного договора
05521	Расчеты кредитного кооператива с юридическими лицами, не являющимися членами кредитного кооператива, ассоциированными членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, связанные с получением (возвратом) денежных средств на основании договора займа, за исключением кода вида операции 05522
05522	Выплаты юридическим лицам, не являющимся членами кредитного кооператива, ассоциированными членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, процентов по договору займа
05530	Операции по банковским счетам, связанные с размещением (возвратом) денежных средств кредитного кооператива в депозиты (из депозитов), включая получение процентов по депозитам
05540	Расчеты, связанные с размещением средств кредитного кооператива в государственные и муниципальные ценные бумаги, исполнением обязательств по

1	2
	ценным бумагам, приобретением кредитным потребительским кооперативом второго уровня долей в уставном капитале либо акций российских кредитных организаций
05590	Расчеты, связанные с прочим размещением средств кредитного кооператива, не указанные по кодам видов операций 05010–05540
05680	Расчеты, связанные с договором (договорами) аренды
05690	Расчеты, связанные с осуществлением кредитным кооперативом иных видов деятельности, не указанные по кодам видов операций 05010–05680
05700	Переводы с одного банковского счета кредитного кооператива на другой его банковский счет
05710	Операции по банковским счетам кредитного кооператива, связанные с увеличением (уменьшением) остатка цифровых рублей на счете цифрового рубля, остатка электронных денежных средств
05770	Расчеты с небанковской кредитной организацией, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций
05810	Внесение наличных денежных средств из кассы кредитного кооператива на его банковский счет
05820	Снятие наличных денежных средств с банковского счета кредитного кооператива для внесения в кассу
05856	Расчеты, связанные с выдачей (перечислением) денежных средств под отчет на административно-хозяйственные и прочие расходы
05890	Выплаты, связанные с распределением неделимого фонда кредитного кооператива между членами кредитного кооператива, ассоциированными членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива в случае ликвидации кредитного кооператива
05950	Расчеты кредитного кооператива с бюджетом по налогам и сборам, включая перечисление сумм удержанного налога на доходы физических лиц, а также денежных средств во внебюджетные фонды
05990	Прочие расчеты, связанные с текущей финансово-хозяйственной деятельностью кредитного кооператива, не указанные по кодам видов операций 05010–05950

6. Коды видов операций с денежными средствами, совершаемых ломбардами:

Код вида операции	Наименование вида операции
1	2
06010	Расчеты по займам, выданным ломбардом заемщикам, включая возврат основного долга, выплату процентов и иные платежи по договору займа
06050	Расчеты по займам, выданным ломбарду учредителями (участниками), включая возврат основного долга, выплату процентов и иные платежи по договору займа
06100	Расчеты ломбарда с поклажедателями по договорам хранения
06150	Расчеты ломбарда со страховыми организациями, связанные со страхованием вещей, принятых в залог или на хранение
06200	Расчеты с приобретателями не востребовавшихся вещей
06510	Расчеты с кредитными организациями, связанные с получением (возвратом) кредитов

1	2
06520	Расчеты с организациями, не являющимися кредитными организациями, связанные с получением (возвратом) займов
06530	Операции по банковским счетам, связанные с размещением (возвратом) денежных средств в депозиты (из депозитов), включая получение процентов по депозитам
06590	Расчеты, связанные с иным привлечением и размещением средств ломбарда
06620	Расчеты, связанные с осуществлением ломбардом деятельности банковского платежного агента
06670	Расчеты с учредителями (участниками), за исключением кода вида операции 06050
06680	Расчеты на основании договора (договоров) аренды
06700	Переводы с одного банковского счета ломбарда на другой его банковский счет
06710	Операции по банковским счетам ломбарда, связанные с увеличением (уменьшением) остатка цифровых рублей на счете цифрового рубля, остатка электронных денежных средств
06770	Расчеты с небанковской кредитной организацией, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций
06810	Внесение наличных денежных средств из кассы ломбарда на его банковский счет
06820	Снятие наличных денежных средств с банковского счета ломбарда для внесения в кассу
06856	Расчеты, связанные с выдачей работникам денежных средств под отчет на административно-хозяйственные и прочие расходы
06890	Платежи за консультационные услуги
06950	Расчеты ломбарда с бюджетом по налогам и сборам, включая перечисление сумм удержанного налога на доходы физических лиц, а также денежных средств во внебюджетные фонды
06990	Прочие расчеты, связанные с текущей финансово-хозяйственной деятельностью ломбарда, не указанные по кодам видов операций 06010–06950

7. Коды видов операций с денежными средствами, совершаемых операторами инвестиционных платформ:

Код вида операции	Наименование вида операции
1	2
07050	Расчеты оператора инвестиционной платформы с инвесторами, являющимися участниками инвестиционной платформы, на основании договоров об оказании услуг по содействию в инвестировании, связанные с зачислением денежных средств указанных инвесторов на номинальный счет, открытый оператору инвестиционной платформы для осуществления деятельности по организации привлечения инвестиций (далее – номинальный счет оператора инвестиционной платформы), а также с перечислением денежных средств инвесторов на их банковские счета
07055	Расчеты оператора инвестиционной платформы с инвесторами, связанные с уплатой процентов на денежные средства, находящиеся на номинальном счете оператора инвестиционной платформы
07060	Расчеты оператора инвестиционной платформы с лицом, привлекающим инвестиции, связанные с предоставлением инвесторами лицу, привлекающему инвестиции, денежных средств по заключенным с ним договорам

1	2
	инвестирования, которые являются договорами займа, исполнением лицом, привлекающим инвестиции, денежных обязательств перед инвесторами по заключенным с ними договорам инвестирования, которые являются договорами займа, в том числе обязательств по выплате процентов за пользование займом
07070	Расчеты оператора инвестиционной платформы с лицом, привлекающим инвестиции, связанные с приобретением инвестором эмиссионных ценных бумаг, размещаемых с использованием инвестиционной платформы
07080	Расчеты оператора инвестиционной платформы с лицом, привлекающим инвестиции, связанные с приобретением инвестором утилитарных цифровых прав
07081	Расчеты оператора инвестиционной платформы с лицом, привлекающим инвестиции, связанные с приобретением инвестором цифровых финансовых активов
07082	Расчеты оператора инвестиционной платформы с лицом, привлекающим инвестиции, связанные с приобретением инвестором цифровых прав, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы
07085	Расчеты оператора инвестиционной платформы, связанные с приобретением утилитарных цифровых прав при обращении лицами, не являющимися инвесторами, и лицами, привлекающими инвестиции
07110	Расчеты, связанные с приобретением у физического лица (гражданина) по его требованию на основании части 5 статьи 7 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» оператором инвестиционной платформы имущественных прав, ценных бумаг, утилитарных цифровых прав и (или) цифровых финансовых активов, приобретенных в этой инвестиционной платформе, на сумму превышения ограничения, предусмотренного частью 1 статьи 7 указанного Федерального закона
07120	Переводы денежных средств с расчетного счета оператора инвестиционной платформы на номинальный счет оператора инвестиционной платформы во исполнение обязательств по договору инвестирования, являющемуся договором займа, в случае уступки оператору инвестиционной платформы прав требования по такому договору
07130	Переводы денежных средств инвесторов с одного номинального счета оператора инвестиционной платформы на другой его номинальный счет
07210	Расчеты оператора инвестиционной платформы по банковскому счету оператора инвестиционной платформы, на котором находятся его собственные денежные средства и который не является номинальным счетом оператора инвестиционной платформы, в случае заключения оператором инвестиционной платформы договора инвестирования на другой инвестиционной платформе
07310	Расчеты по выплате вознаграждения оператору инвестиционной платформы по договорам об оказании услуг по привлечению инвестиций и договорам об оказании услуг по содействию в инвестировании
07315	Переводы сумм вознаграждения оператора инвестиционной платформы с номинального счета оператора инвестиционной платформы на иной банковский счет оператора инвестиционной платформы, на котором находятся его собственные денежные средства
07510	Расчеты оператора инвестиционной платформы с кредитными организациями, связанные с получением (возвратом) кредитов, за исключением кода вида операции 07545

1	2
07520	Расчеты оператора инвестиционной платформы с организациями, не являющимися кредитными организациями, связанные с получением (возвратом) займов, за исключением кода вида операции 07555
07530	Операции оператора инвестиционной платформы по банковским счетам оператора инвестиционной платформы, связанные с размещением (возвратом) денежных средств в депозиты (из депозитов), включая получение процентов по депозитам
07535	Расчеты, связанные с размещением собственных денежных средств оператора инвестиционной платформы в ценные бумаги, приобретением долей в уставном капитале и исполнением обязательств по ценным бумагам
07540	Расчеты оператора инвестиционной платформы с кредитными организациями – учредителями (участниками, акционерами), связанные с привлечением (возвратом) денежных средств, за исключением кода вида операции 07545
07545	Расчеты оператора инвестиционной платформы с кредитными организациями – учредителями (участниками, акционерами), связанные с получением (возвратом) кредитов
07550	Расчеты оператора инвестиционной платформы с учредителями (участниками, акционерами), не являющимися кредитными организациями, связанные с привлечением (возвратом) денежных средств, за исключением кода вида операции 07555
07555	Расчеты оператора инвестиционной платформы с учредителями (участниками, акционерами), не являющимися кредитными организациями, связанные с получением (возвратом) займов
07560	Расчеты оператора инвестиционной платформы с организациями, не являющимися кредитными организациями, связанные с предоставлением (возвратом) займов, за исключением кода вида операции 07565
07565	Расчеты оператора инвестиционной платформы с учредителями (участниками, акционерами), не являющимися кредитными организациями, связанные с предоставлением (возвратом) займов
07590	Расчеты оператора инвестиционной платформы, связанные с размещением собственных средств оператора инвестиционной платформы, за исключением кодов видов операций 07535, 07560, 07565
07610	Расчеты оператора инвестиционной платформы, связанные с выплатой вознаграждения посредникам (агентам) по привлечению инвесторов и лиц, привлекающих инвестиции
07660	Расчеты на основании договора (договоров) уступки требования (цессии)
07680	Расчеты оператора инвестиционной платформы на основании договора (договоров) аренды
07685	Расчеты оператора инвестиционной платформы на основании договора (договоров) поручительства
07690	Расчеты, связанные с осуществлением иных видов деятельности оператора инвестиционной платформы, не указанные по кодам видов операций 07050–07685
07700	Переводы с одного банковского счета оператора инвестиционной платформы на другой его банковский счет, за исключением кодов видов операций 07120, 07130, 07210, 07315
07710	Операции по банковским счетам оператора инвестиционной платформы, не являющимся номинальными счетами, связанные с увеличением (уменьшением) остатка цифровых рублей на счете цифрового рубля, остатка электронных денежных средств

1	2
07770	Расчеты с небанковской кредитной организацией, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций
07810	Внесение наличных денежных средств из кассы оператора инвестиционной платформы на его банковский счет, не являющийся номинальным счетом оператора инвестиционной платформы
07820	Снятие наличных денежных средств с банковского счета оператора инвестиционной платформы, не являющегося номинальным счетом оператора инвестиционной платформы, для внесения в кассу
07850	Выплаты оператором инвестиционной платформы денежных средств на основании трудовых договоров
07855	Выплаты оператором инвестиционной платформы физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, физическим лицам, занимающимся частной практикой, по гражданско-правовым договорам на выполнение работ и оказание услуг
07856	Расчеты оператора инвестиционной платформы, связанные с выдачей работникам денежных средств под отчет на административно-хозяйственные и прочие расходы
07910	Расчеты оператора инвестиционной платформы, связанные с взысканием денежных средств по решению судебных органов
07950	Расчеты оператора инвестиционной платформы с бюджетом по налогам и сборам, включая перечисление сумм удержанного налога на доходы физических лиц, а также денежных средств во внебюджетные фонды
07990	Прочие расчеты оператора инвестиционной платформы, связанные с текущей финансово-хозяйственной деятельностью оператора инвестиционной платформы, не указанные по кодам видов операций 07050–07950, за исключением расчетов оператора инвестиционной платформы, связанных с осуществлением им профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (в случае совмещения деятельности)

Приложение 3
к Указанию Банка России
от 28 июня 2024 года № 6789-У
«О формах, сроках и порядке составления
и представления в Банк России отчетности
об операциях с денежными средствами
отдельных некредитных финансовых
организаций»

Сведения об операциях,
совершенных с использованием банковских счетов
отчитывающихся организаций

1. Сведения о банковском счете отчитывающейся организации, открытом в кредитной организации, по которому проводятся операции с денежными средствами:

1.1. Полное фирменное наименование кредитной организации (ее филиала).

1.2. Регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер филиала кредитной организации) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

1.3. Номер лицевого счета, открытого отчитывающейся организации в кредитной организации (филиале кредитной организации).

1.4. Вид счета (расчетный счет, специальный банковский счет или иной счет) отчитывающейся организации, открытого в кредитной организации (филиале кредитной организации).

2. Сведения об операции:

2.1. Дата совершения операции.

2.2. Код направления платежа (операции):

1 – при зачислении;

2 – при списании.

2.3. Код валюты счета согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

2.4. Сумма операции в валюте счета (в единицах).

2.5. Код вида операции или код вида валютной операции.

2.6. При зачислении (списании) денежных средств на банковский счет (с банковского счета) отчитывающейся организации на основании платежного поручения, платежного требования на общую сумму с реестром, в котором указаны плательщики (получатели) средств, обслуживаемые одной кредитной организацией (одним филиалом кредитной организации), в том числе в связи с выплатами денежных средств на основании трудовых договоров, договоров гражданско-правового характера с физическими лицами (в том числе лицами, которые в целях настоящего Указания в соответствии с подпунктом 4.2 пункта 4 настоящего приложения относятся к типу клиента «ИП» (индивидуальный предприниматель) на выполнение работ и оказание услуг, при формировании сведений об операциях в составе сведений, указанных в настоящем пункте и пунктах 3 и 5 настоящего приложения, в соответствии с учетной политикой отчитывающейся организацией могут указываться сведения об операциях на общую сумму, а в составе сведений, указанных в пункте 4 настоящего приложения, – соответствующие сведения о кредитной организации (филиале кредитной организации).

2.7. При списании денежных средств с банковского счета отчитывающейся организации для осуществления переводов на открытые в одной кредитной организации (одном филиале кредитной организации) банковские счета физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей) в связи с выплатами денежных средств на основании трудовых договоров, договоров гражданско-правового характера с физическими лицами (в том числе индивидуальными предпринимателями) на выполнение работ и оказание услуг, при формировании сведений об операциях в составе сведений, указанных в настоящем пункте и пунктах 3 и 5

настоящего приложения, в соответствии с учетной политикой отчитывающейся организацией могут указываться сведения об одной операции на общую сумму списания денежных средств со счета отчитывающейся организации в течение рабочего дня по соответствующему коду вида операции, а в составе сведений, указанных в пункте 4 настоящего приложения, – соответствующие сведения о кредитной организации (филиале кредитной организации).

2.8. При зачислении денежных средств на банковский счет отчитывающейся организации на основании платежного поручения на общую сумму с реестром, составленным кредитной организацией (филиалом кредитной организации) в целях исполнения принятых от физических лиц распоряжений о переводе денежных средств без открытия банковского счета, при формировании сведений об операциях в составе сведений, указанных в настоящем пункте и пунктах 3 и 5 настоящего приложения, в соответствии с учетной политикой отчитывающейся организацией могут указываться сведения об операциях на общую сумму, а в составе сведений, указанных в пункте 4 настоящего приложения, – соответствующие сведения о кредитной организации (филиале кредитной организации).

2.9. В случае если операция по банковскому счету отчитывающейся организации осуществляется с привлечением третьего лица (в том числе агента, поверенного, комиссионера), при формировании сведений об операциях в составе сведений, указанных в настоящем пункте и пунктах 3 и 5 настоящего приложения, в соответствии с учетной политикой отчитывающейся организацией могут указываться сведения об операциях с третьим лицом, а в составе сведений, указанных в пункте 4 настоящего приложения, – соответствующие сведения о третьем лице.

2.10. При осуществлении операций по банковскому счету отчитывающейся организации за счет (в пользу) физических лиц на основании договоров с кредитными организациями, иными юридическими лицами, по которым организации являются третьими лицами (в том числе агентами,

поверенными, комиссионерами), при формировании сведений об операциях в составе сведений, указанных в настоящем пункте и пунктах 3–5 настоящего приложения, могут указываться сведения об операциях с принципалами, доверителями, комитентами.

2.11. В случае если указанные в подпунктах 2.6–2.10 настоящего пункта операции осуществляются с лицами, которые в целях настоящего Указания относятся к типу клиента «ЮЛ» (юридическое лицо) или «ИП» (индивидуальный предприниматель), за счет (в пользу) физических лиц, в соответствии с подпунктом 4.2 пункта 4 настоящего приложения указывается код «ПФЛ».

2.12. В случаях, указанных в подпунктах 2.6–2.10 настоящего пункта, сведения об операциях кредитной организации (филиала кредитной организации), третьих лиц (в том числе агентов, поверенных, комиссионеров), отчитывающейся организации с лицами, являющимися плательщиками (получателями) денежных средств, выгодоприобретателями по договорам с отчитывающимися организациями, данные об этих лицах могут храниться в расчетном (платежном) документе (реестре), ином документе, который в этом случае должен являться составной частью сведений об операциях.

3. Сведения о банке получателя денежных средств (при списании денежных средств со счета отчитывающейся организаций) или о банке плательщика (при зачислении денежных средств на счет отчитывающейся организаций) (при списании (зачислении) денежных средств со счета (на счет) отчитывающейся организации с использованием платежных карт допустимо указание информации о банке-эквайере):

3.1. Наименование банка, указанное в расчетном (платежном) документе.

3.2. Банковский идентификационный код (БИК) в соответствии со Справочником банковских идентификационных кодов в платежной системе Банка России, ведение которого обеспечивается Банком России в соответствии с приложением 5 к Положению Банка России от 24 сентября 2020 года № 732-П

«О платежной системе Банка России»⁴, если счет получателя средств (плательщика) открыт в банке-резиденте.

3.3. В случае если счет получателя средств (плательщика) открыт в банке-нерезиденте:

код банка по справочнику СВИФТ;

код «НР» в случае отсутствия информации о коде банка по справочнику СВИФТ;

цифровой код страны регистрации банка-нерезидента (для филиала банка-нерезидента – цифровой код страны места нахождения) в соответствии с ОКСМ.

При отсутствии сведений о коде страны регистрации банка-нерезидента, в котором открыт счет получателя средств (плательщика), указывается код страны места нахождения иностранного банка-посредника, указанного в расчетном (платежном) документе.

При отсутствии информации о коде страны регистрации иностранного банка плательщика и коде страны места нахождения иностранного банка-посредника (в том числе при осуществлении перевода через корреспондентские счета нескольких уполномоченных банков) указывается банковский идентификационный код (БИК) банка-резидента, который в распоряжении на перевод денежных средств, на основании которого осуществляется зачисление денежных средств на счет отчитывающейся организации, указан как банк плательщика.

4. Сведения о клиенте отчитывающейся организации – получателе средств (плательщике):

4.1. Статус клиента:

1 – резидент;

⁴ Зарегистрировано Минюстом России 10 ноября 2020 года, регистрационный № 60810, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 25 марта 2021 года № 5756-У (зарегистрировано Минюстом России 26 мая 2021 года, регистрационный № 63632), от 23 декабря 2021 года № 6030-У (зарегистрировано Минюстом России 14 марта 2022 года, регистрационный № 67709), от 4 апреля 2022 года № 6115-У (зарегистрировано Минюстом России 6 апреля 2022 года, регистрационный № 68096), от 12 января 2023 года № 6358-У (зарегистрировано Минюстом России 6 марта 2023 года, регистрационный № 72532), от 9 января 2024 года № 6656-У (зарегистрировано Минюстом России 15 марта 2024 года, регистрационный № 77512).

2 – нерезидент.

4.2. Тип клиента:

«ЮЛ» – юридическое лицо. В целях формирования сведений об операциях и составления отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011 код типа клиента «ЮЛ» (юридическое лицо) присваивается также филиалам, иным обособленным структурным подразделениям юридического лица, иностранным структурам без образования юридического лица (их филиалам, представительствам на территории Российской Федерации), представительствам и филиалам иностранных организаций, расположенным на территории Российской Федерации, международным и межправительственным организациям, их филиалам и постоянным представительствам в Российской Федерации, органам государственной власти Российской Федерации, органам государственной власти субъектов Российской Федерации, органам местного самоуправления;

«ИП» – индивидуальный предприниматель (заполняется только по резидентам). В целях формирования сведений об операциях и составления отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011 код типа клиента «ИП» (индивидуальный предприниматель) присваивается также физическим лицам, занимающимся частной практикой (нотариусы), осуществляющим адвокатскую деятельность индивидуально, учреждающим адвокатский кабинет (адвокаты);

«ПФЛ» – лица, которые в целях настоящего Указания относятся к типам клиента «ЮЛ» (юридическое лицо) и «ИП» (индивидуальный предприниматель), осуществляющие операцию с денежными средствами за счет (в пользу) физических лиц в случае, установленном в подпункте 2.11 пункта 2 настоящего приложения;

«ФЛ» – физическое лицо, за исключением физических лиц, указанных в абзаце третьем настоящего подпункта.

4.3. Номер счета (специального лицевого счета) клиента в отчитывающейся организации.

4.4. Наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии) клиента отчитывающейся организации:

4.4.1. Для резидента – юридического лица (филиала юридического лица) – наименование в соответствии с его учредительными документами:

для коммерческих организаций – полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования;

для некоммерческих организаций – полное и сокращенное (при наличии) наименования.

4.4.2. Для резидента – физического лица или индивидуального предпринимателя – фамилия, имя, отчество (при наличии).

4.4.3. Для нерезидента – юридического лица – наименование в соответствии с его учредительными документами.

Для нерезидента – иностранной структуры без образования юридического лица – наименование.

4.4.4. Для нерезидента – физического лица – фамилия, имя, отчество (при наличии).

4.4.5. При отсутствии у отчитывающейся организации сведений о клиенте, указанных в подпунктах 4.4.1–4.4.4 настоящего пункта, сведения о клиенте отчитывающейся организации отражаются в соответствии с расчетным (платежным) документом.

4.5. Идентификационные сведения о клиенте отчитывающейся организации:

4.5.1. Для резидента – юридического лица или индивидуального предпринимателя – ИНН в соответствии с ЕГРЮЛ или ЕГРИП.

4.5.2. Для резидента – физического лица – серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность, наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность, дата выдачи документа, удостоверяющего личность; ИНН (при наличии), адрес регистрации по месту жительства или месту пребывания.

4.5.3. Для нерезидента – юридического лица – ИНН, присвоенный нерезиденту – юридическому лицу при постановке на учет в налоговом органе.

Для нерезидента – иностранной структуры без образования юридического лица – код (коды) (при наличии) иностранной структуры без образования юридического лица в государстве (на территории) ее регистрации (инкорпорации) в качестве налогоплательщика или его аналог (их аналоги).

4.5.4. Для нерезидента – физического лица – серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина в Российской Федерации, в соответствии со статьей 10 Федерального закона от 25 июля 2002 года № 115-ФЗ «О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации».

4.6. Место регистрации клиента отчитывающейся организации:

для юридического лица – цифровой код страны места государственной регистрации в соответствии с ОКСМ;

для иностранной структуры без образования юридического лица – код страны места ведения основной деятельности в соответствии с ОКСМ;

для международной компании, зарегистрированной в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах», – код «996»;

для представительств и филиалов иностранных организаций, расположенных на территории Российской Федерации, – код страны иностранной организации в соответствии с ОКСМ. В случае если страна иностранной организации неизвестна, указывается код «997»;

для международных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации – код «998»;

для физического лица – цифровой код страны, гражданином (подданным) которой является физическое лицо, в соответствии с ОКСМ. Для лица без гражданства показатель принимает значение «000» (три нуля).

4.7. В случае если при формировании сведений об операциях отчитывающаяся организация не располагает указанными в подпунктах 4.1–4.6

настоящего пункта сведениями о клиенте отчитывающейся организации – получателе средств (плательщике), указанные сведения не формируются.

5. Сведения о договоре (контракте, соглашении), счете или ином документе, на основании которого совершена операция:

5.1. Номер договора (контракта, соглашения), счета, иного документа, на основании которого совершена операция. При отсутствии номера договора (контракта, соглашения), счета, иного документа, на основании которого совершена операция, указывается значение «БН» (без номера).

5.2. Дата договора (контракта, соглашения), счета, иного документа на основании которого совершена операция.

6. Сведения об операциях, совершенных с использованием банковских счетов, могут быть дополнены иной информацией, которая по решению отчитывающейся организацией является существенной.

Приложение 4
к Указанию Банка России
от 28 июня 2024 года № 6789-У
«О формах, сроках и порядке составления
и представления в Банк России отчетности
об операциях с денежными средствами
отдельных некредитных финансовых
организаций»

Сведения об операциях,
проведенных через кассу отчитывающихся организаций

1. Сведения об операции:

1.1. Дата совершения операции.

1.2. Код направления платежа (операции):

1 – принято в кассу;

2 – выдано из кассы.

1.3. Сумма операции (в рублях).

1.4. Код вида операции или код вида валютной операции.

1.5. При осуществлении отчитывающимися организациями операций, связанных с выплатами денежных средств на основании трудовых договоров, договоров гражданско-правового характера с физическими лицами (в том числе лицами, которые в целях настоящего Указания относятся к типу клиента «ИП» (индивидуальный предприниматель) на выполнение работ и оказание услуг, при ведении сведений об операциях сведения могут включаться суммарно как сведения об одной операции с отражением только сведений, указанных в подпунктах 1.1–1.4 настоящего пункта, подпунктах 2.1 и 2.2 пункта 2 настоящего приложения (при условии совпадения этих сведений, за исключением суммы операции). В указанном случае не требуется отражение по данной операции сведений, указанных в подпунктах 2.3–2.6 пункта 2 и пункте 3 настоящего приложения.

1.6. При осуществлении отчитывающимися организациями операций, связанных с внесением денежных средств в кассу отчитывающейся

организации третьим лицом (в том числе агентом, поверенным, комиссионером), на основании отдельного приходного кассового ордера на общую сумму наличных денежных средств, принятых при осуществлении деятельности третьего лица, при ведении сведений об операциях, проведенных через кассу отчитывающихся организаций, могут указываться сведения об операциях отчитывающихся организаций с третьим лицом (в том числе с агентом, поверенным, комиссионером), а в составе сведений, указанных в пункте 2 настоящего приложения, – соответствующие данные о третьем лице (в том числе агенте, поверенном, комиссионере).

1.7. В случае если операции, указанные в подпункте 1.6 настоящего пункта, осуществляются с лицами, которые в целях настоящего Указания относятся к типу клиента «ЮЛ» (юридическое лицо) или «ИП» (индивидуальный предприниматель), за счет (в пользу) физических лиц, в соответствии с подпунктом 2.2 пункта 2 настоящего приложения указывается код «ПФЛ». Сведения об операциях отчитывающихся организаций, третьих лиц с лицами, являющимися плательщиками (получателями) денежных средств, выгодоприобретателями по договорам с отчитывающимися организациями, и данные об этих лицах в указанном случае должны являться составной частью сведений об операциях, проведенных через кассу отчитывающейся организации.

1.8. Операции по движению наличных денежных средств между кассами отчитывающейся организации и ее обособленных подразделений, а также между кассами обособленных подразделений отчитывающейся организации не включаются в сведения об операциях.

2. Сведения о клиенте отчитывающейся организации – вносителе (получателе) наличных денежных средств:

2.1. Статус клиента:

1 – резидент;

2 – нерезидент.

2.2. Тип клиента:

«ЮЛ» – юридическое лицо. В целях ведения сведений об операциях, проведенных через кассу отчитывающихся организаций, и составления отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011 код типа клиента «ЮЛ» (юридическое лицо) присваивается также филиалам, иным обособленным структурным подразделениям юридического лица, иностранным структурам без образования юридического лица (их филиалам, представительствам на территории Российской Федерации), представительствам и филиалам иностранных организаций, расположенным на территории Российской Федерации, международным и межправительственным организациям, их филиалам и постоянным представительствам в Российской Федерации, органам государственной власти Российской Федерации, органам государственной власти субъектов Российской Федерации, органам местного самоуправления;

«ИП» – индивидуальный предприниматель (заполняется только по резидентам). В целях ведения сведений об операциях, проведенных через кассу отчитывающейся организации, и составления отчетности по форме 0420001, отчетности по форме 0420011 код типа клиента «ИП» (индивидуальный предприниматель) присваивается также физическим лицам, занимающимся частной практикой (нотариусы), осуществляющим адвокатскую деятельность индивидуально, учреждающим адвокатский кабинет (адвокаты);

«ПФЛ» – лица, которые в целях настоящего Указания относятся к типам клиента «ЮЛ» (юридическое лицо) и «ИП» (индивидуальный предприниматель) и осуществляют операцию с денежными средствами за счет (в пользу) физических лиц в случае, установленном в подпункте 1.7 пункта 1 настоящего приложения;

«ФЛ» – физическое лицо, за исключением физических лиц, указанных в абзаце третьем настоящего подпункта.

2.3. Номер счета (специального лицевого счета) клиента отчитывающейся организации (при наличии).

2.4. Наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии) клиента отчитывающейся организации:

2.4.1. Для резидента – юридического лица (филиала юридического лица) в соответствии с учредительными документами:

для коммерческой организации – полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования;

для некоммерческих организаций – полное и сокращенное (при наличии) наименования.

2.4.2. Для резидента – физического лица или индивидуального предпринимателя – фамилия, имя, отчество (при наличии).

2.4.3. Для нерезидента – юридического лица – наименование в соответствии с его учредительными документами.

Для нерезидента – иностранной структуры без образования юридического лица – наименование.

2.4.4. Для нерезидента – физического лица – фамилия, имя, отчество (при наличии).

2.5. Идентификационные сведения о клиенте:

2.5.1. Для резидента – юридического лица или индивидуального предпринимателя – ИНН в соответствии с ЕГРЮЛ или ЕГРИП.

2.5.2. Для резидента – физического лица – серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность, наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность, дата выдачи документа, удостоверяющего личность; ИНН (при наличии), адрес регистрации по месту жительства или месту пребывания.

2.5.3. Для нерезидента – юридического лица – ИНН, присвоенный нерезиденту – юридическому лицу при постановке на учет в налоговом органе.

Для нерезидента – иностранной структуры без образования юридического лица – код (коды) (при наличии) иностранной структуры без образования юридического лица в государстве (на территории) ее регистрации (инкорпорации) в качестве налогоплательщика или его аналог (их аналоги).

2.5.4. Для нерезидента – физического лица – серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина в Российской Федерации, в соответствии со статьей 10 Федерального закона от 25 июля 2002 года № 115-ФЗ «О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации».

2.6. Место государственной регистрации клиента:

для юридического лица – цифровой код страны места регистрации в соответствии с ОКСМ;

для иностранной структуры без образования юридического лица – код страны места ведения основной деятельности в соответствии с ОКСМ;

для международной компании, зарегистрированной в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах», – код «996»;

для представительств и филиалов иностранных организаций, расположенных на территории Российской Федерации, – код страны иностранной организации в соответствии с ОКСМ. В случае если страна иностранной организации неизвестна, указывается код «997»;

для международных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации – код «998»;

для физического лица – цифровой код страны, гражданином (подданным) которой является физическое лицо, в соответствии с ОКСМ. Для лица без гражданства показатель принимает значение «000» (три нуля).

3. Сведения о договоре (контракте, соглашении), счете или ином документе, на основании которого осуществлена операция:

3.1. Номер договора (контракта, соглашения), счета или иного документа, на основании которого совершена операция. При отсутствии номера договора (контракта, соглашения), счета, иного документа, на основании которого совершена операция, указывается значение «БН» (без номера).

3.2. Дата договора (контракта, соглашения), счета или иного документа, на основании которого совершена операция.

4. Сведения об операциях, проведенных через кассу отчитывающейся организации, могут быть дополнены иной информацией, которая по решению отчитывающейся организации является существенной.

Приложение 5
к Указанию Банка России
от 28 июня 2024 года № 6789-У
«О формах, сроках и порядке составления
и представления в Банк России отчетности
об операциях с денежными средствами
отдельных некредитных финансовых
организаций»

**Порядок и сроки представления отчетности об операциях
с денежными средствами, предусмотренной приложением 1
к Указанию Банка России от 10 января 2022 года № 6054-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления
в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами
отдельных некредитных финансовых организаций»**

1. Управляющие компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховые организации, страховые брокеры, общества взаимного страхования, негосударственные пенсионные фонды, микрофинансовые организации, кредитные потребительские кооперативы (далее – КПК), сельскохозяйственные кредитные потребительские кооперативы (далее – СКПК), операторы инвестиционных платформ, ломбарды (далее при совместном упоминании – Организации), саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, объединяющие кредитные потребительские кооперативы (далее – СРО КПК), саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, объединяющие сельскохозяйственные кредитные потребительские кооперативы (далее – СРО СКПК), саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, объединяющие микрофинансовые организации (далее – СРО МФО), должны представить в Банк России отчетность по формам 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, сельскохозяйственными кредитными

потребительскими кооперативами, ломбардами» и 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, страховыми брокерами, обществами взаимного страхования, негосударственными пенсионными фондами, операторами инвестиционных платформ», предусмотренные приложением 1 к Указанию Банка России от 10 января 2022 года № 6054-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами отдельных некредитных финансовых организаций» (далее соответственно – Указание Банка России № 6054-У, формы отчетности), в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом от 6 апреля 2011 года № 63-ФЗ «Об электронной подписи», лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа Организации, СРО КПК, СРО СКПК, СРО МФО, либо уполномоченного им лица, в соответствии с порядком взаимодействия, определенным Банком России на основании частей первой и восьмой статьи 76⁹ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

2. Организации, СРО КПК, СРО СКПК и СРО МФО должны представить в Банк России формы отчетности, составленные в соответствии с требованиями Указания Банка России № 6054-У, в следующие сроки:

2.1. Организации, за исключением КПК, общее число членов которых не превышает три тысячи физических и (или) юридических лиц и которые по состоянию на 31 декабря 2024 года являются членами СРО КПК (далее – КПК – члены СРО КПК), СКПК, общее число членов и ассоциированных членов которых не превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц и которые по состоянию на 31 декабря 2024 года являются членами СРО СКПК (далее – СКПК – члены СРО СКПК) и микрокредитных

компаний (далее – МКК), которые являются по состоянию на 31 декабря 2024 года членами СРО МФО (далее – МКК – члены СРО МФО), за декабрь 2024 года по состоянию на 31 декабря 2024 года включительно не позднее 15 рабочих дней после 31 декабря 2024 года.

2.2. СРО КПК, СРО СКПК и СРО МФО в отношении КПК – членов СРО КПК, СКПК – членов СРО СКПК, МКК – члены СРО МФО соответственно за декабрь 2024 года по состоянию на 31 декабря 2024 года не позднее 18 рабочих дней после 31 декабря 2024 года.