



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

УКАЗАНИЕ



« 15 » января 2019 г.

№ 5059-У

г. Москва

**О внесении изменений в Указание Банка России от 13 января
2017 года № 4263-У «О сроках и порядке составления и
представления некредитными финансовыми организациями в
Банк России отчетности об операциях с денежными
средствами»**

1. На основании статьи 76⁶ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5318; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; № 41, ст. 5639; № 48, ст. 6699; 2016, № 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295; 2017, № 1, ст. 46; № 14, ст. 1997; № 18, ст. 2661, ст. 2669; № 27, ст. 3950; № 30, ст. 4456; № 31, ст. 4830; № 50, ст. 7562; 2018, № 1, ст. 66; № 9, ст. 1286; № 11, ст. 1584, ст. 1588; № 18, ст. 2557; № 24, ст. 3400; № 27,

ст. 3950; № 31, ст. 4852; № 32, ст. 5115; № 49, ст. 7524; «Официальный интернет-портал правовой информации» (www.pravo.gov.ru), 25 декабря 2018 года, 28 декабря 2018 года) внести в Указание Банка России от 13 января 2017 года № 4263-У «О сроках и порядке составления и представления некредитными финансовыми организациями в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 29 марта 2017 года № 46158, следующие изменения.

1.1. В пункте 4:

абзац второй подпункта 4.1 изложить в следующей редакции:

«Для кодирования валютных операций, совершаемых с использованием банковских счетов организаций, используются коды видов операций из перечня кодов видов операций, приведенного в приложении 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», зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 31 октября 2017 года № 48749, 7 декабря 2017 года № 49152, 17 сентября 2018 года № 52167 (далее – Инструкция Банка России № 181-И) (далее – коды видов валютных операций).»;

подпункт 4.4 после слов «видов операций» дополнить словами «(кодов видов валютных операций)».

1.2. Пункт 5 изложить в следующей редакции:

«5. Отчетность об операциях с денежными средствами представляется в Банк России в соответствии с требованиями Указания Банка России от 3 ноября 2017 года № 4600-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями и

другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 11 января 2018 года № 49605.».

1.3. В приложении 1:

наименование отчетности по форме 0420001 изложить в следующей редакции:

«Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, в том числе сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, ломбардами»;

после отчетности по форме 0420001 дополнить отчетностью по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, обществами взаимного страхования, страховыми брокерами, негосударственными пенсионными фондами» в редакции приложения к настоящему Указанию;

наименование Порядка составления и представления отчетности по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций» изложить в следующей редакции:

«Порядок составления и представления отчетности по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, в том числе сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, ломбардами» и отчетности по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими

компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, обществами взаимного страхования, страховыми брокерами, негосударственными пенсионными фондами»;

пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. Микрофинансовые организации, кредитные потребительские кооперативы, в том числе сельскохозяйственные кредитные потребительские кооперативы, ломбарды, составляют отчетность по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, в том числе сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, ломбардами» (далее – отчетность по форме 0420001).

Управляющие компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховые организации, общества взаимного страхования, страховые брокеры, негосударственные пенсионные фонды составляют отчетность по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, обществами взаимного страхования, страховыми брокерами, негосударственными пенсионными фондами» (далее – отчетность по форме 0420011).

Отчетность по форме 0420001 и отчетность по форме 0420011 (далее при совместном упоминании – Отчет) составляются в целях мониторинга Банком России операций с денежными средствами, совершаемых микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, в том числе сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, ломбардами, управляющими

компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, обществами взаимного страхования, страховыми брокерами, негосударственными пенсионными фондами (далее при совместном упоминании – Организация).

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 Группах 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 имеет отдельный код, позволяющий однозначно выделить один показатель, одну группу аналитических признаков, один аналитический признак из других показателей, групп аналитических признаков, аналитических признаков.

Перед каждым кодом показателя управляющие компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда указывают идентификатор кода показателя «uk», страховые организации, общества взаимного страхования, страховые брокеры – «ins», негосударственные пенсионные фонды – «prf».

Отчет составляется и представляется в целом по Организации, включая данные по всем филиалам Организации и иным обособленным подразделениям, расположенным на территории Российской Федерации.

Отчет составляется по данным за календарный месяц (далее – отчетный период) и представляется в Банк России не позднее 15 рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом.

Организация представляет уточненные данные за предыдущие отчетные периоды, но не более чем за последние 12 календарных месяцев, предшествующих отчетному периоду, в случае получения документов, являющихся основанием для изменения значений показателей ранее представленного Отчета, а также в случае обнаружения ошибок в ранее представленном Отчете посредством повторного представления Отчета, содержащего исправленные значения показателей.

Представление Отчета, содержащего исправленные значения показателей, осуществляется в течение 30 календарных дней с момента получения указанных документов и (или) выявления ошибок и сопровождается пояснениями Организации.

В случае представления уточненных данных за несколько отчетных периодов каждый Отчет, содержащий исправленные значения показателей, направляется в Банк России отдельным электронным документом.

В случае если в отчетном периоде не совершались операции по счетам Организации и (или) через кассу Организации, Организация представляет Отчет, содержащий данные 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 некредитной финансовой организации на начало (конец) отчетного периода» (строка 11 раздела 1 отчетности по форме 0420011) 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 отчетности по форме 0420001 и по показателю «Остатки денежных средств в кассе некредитной финансовой организации на начало (конец) отчетного периода» (строка 18 раздела 2 отчетности по форме 0420011). В указанном случае Организации необходимо представить пояснения о причинах отсутствия данных по другим показателям Отчета.

В случае представления Отчета, не содержащего данных по всем показателям Отчета, Организации необходимо представить пояснения к Отчету о причинах отсутствия данных.»;

в пункте 4:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«4. В графе 1 «Код основного вида деятельности» Сведений о виде деятельности некредитной финансовой организации отчетности по форме 0420001 и по показателю «Код основного вида деятельности» Общих сведений отчетности по форме 0420011 (строка 5) в качестве кода основного вида деятельности Организации указывается один из следующих кодов видов деятельности Организации:»;

абзац восьмой после слов «некредитной финансовой организации» дополнить словами «отчетности по форме 0420001 и по показателю «Коды иных видов деятельности» Общих сведений отчетности по форме 0420011 (строка 6)»;

абзац девятый после слов «некредитной финансовой организации» дополнить словами «отчетности по форме 0420001 и по показателю «Коды иных видов деятельности» Общих сведений отчетности по форме 0420011 (строка 6)»;

пункт 5 изложить в следующей редакции:

«5. Показатели разделов 1 и 2 Отчета составляются в сводном виде:

на основании информации, содержащейся в сведениях об операциях, формируемых в соответствии с подпунктом 4.5 пункта 4 настоящего Указания;

суммарно по видам операций, коды которых установлены приложением 2 к настоящему Указанию и приложением 1 к Инструкции Банка России № 181-И¹, совершенных за отчетный период;

в разрезе операций с резидентами и нерезидентами с учетом типов клиентов (юридические лица, индивидуальные предприниматели (для

резидентов), физические лица) (строки 9.4, 10.4, 12.5, 13.5, 16.2 и 17.2 отчетности по форме 0420011).

Операции, отраженные в сведениях об операциях с указанием кода типа клиента «ПФЛ», отражаются в разделах 1 и 2 Отчета исходя из осуществления 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 некредитной финансовой организации на начало (конец) отчетного периода» (строка 11 раздела 1 отчетности по форме 0420011) отражаются суммарно по всем банковским счетам Организации, открытым в одной кредитной организации (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 некредитной финансовой организации на начало (конец) отчетного периода» (строка 18 раздела 2 отчетности по форме 0420011) отражаются суммарно по кассам всех подразделений Организации.

Если на дату составления Отчета Организацией не получена информация о клиенте, необходимая для формирования раздела 1 Отчета, а именно, сведения о статусе клиента (резидент, нерезидент), типе клиента (юридическое лицо, индивидуальный предприниматель, физическое лицо) и стране места регистрации клиента, сведения об операции включаются в раздел 1 Отчета исходя из осуществления операции с неустановленным лицом.

Если с учетом требований статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (Собрание

законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2002, № 30, ст. 3029; № 44, ст. 4296; 2004, № 31, ст. 3224; 2005, № 47, ст. 4828; 2006, № 31, ст. 3446, ст. 3452; 2007, № 16, ст. 1831; № 31, ст. 3993, ст. 4011; № 49, ст. 6036; 2009, № 23, ст. 2776; № 29, ст. 3600; 2010, № 28, ст. 3553; № 30, ст. 4007; № 31, ст. 4166; 2011, № 27, ст. 3873; № 46, ст. 6406; 2012, № 30, ст. 4172; № 50, ст. 6954; 2013, № 19, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 44, ст. 5641; № 52, ст. 6968; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2315, ст. 2335; № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4214, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 14, ст. 37, ст. 58; № 18, ст. 2614; № 24, ст. 3367; № 27, ст. 3945, ст. 3950, ст. 4001; 2016, № 1, ст. 11, ст. 23, ст. 27, ст. 43, ст. 44; № 26, ст. 3860, ст. 3884; № 27, ст. 4196, ст. 4221; № 28, ст. 4558; 2017, № 1, ст. 12, ст. 46; № 31, ст. 4816, ст. 4830; 2018, № 1, ст. 54, ст. 66; № 17, ст. 2418; № 18, ст. 2560, ст. 2576, ст. 2582) (далее – Федеральный закон от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ) Организация не располагает информацией о клиенте – физическом лице, необходимой для формирования раздела 2 Отчета, а именно, сведениями о статусе клиента (резидент, нерезидент) и стране места регистрации клиента, сведения об операции включаются в раздел 2 Отчета исходя из осуществления операции с резидентом – физическим лицом.

Данные указываются в тысячах единиц соответствующей валюты с пятью знаками после запятой.

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

в сноске 1 к пункту 5 слово «Порядок» заменить словом «Способ»;

в пункте 6:

в абзаце первом слова «Раздел 1 составляется» заменить словами «Раздел 1 отчетности по форме 0420001, Общие сведения отчетности по

форме 0420011 (строки 7 и 8) и раздел 1 отчетности по форме 0420011 составляются»;

абзац третий после слов «в графе 1» дополнить словами «отчетности по форме 0420001, строке 7 Общих сведений отчетности по форме 0420011»;

абзац четвертый после слов «в графе 2» дополнить словами «отчетности по форме 0420001, строке 8 Общих сведений отчетности по форме 0420011»;

подпункт 6.1 после слов «В подразделе 1.1» дополнить словом «Отчета»;

абзац первый подпункта 6.1.1 изложить в следующей редакции:

«6.1.1. В графе 1 «Код вида операции» отчетности по форме 0420001 и по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код вида операции (код вида валютной операции)» (строки 9.3 и 10.3 раздела 1 отчетности по форме 0420011) указываются коды видов операций в соответствии с приложением 2 к настоящему Указанию или коды видов валютных операций в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России № 181-И, проведенных в отчетном периоде по всем банковским счетам Организации, открытым в кредитной организации (филиале кредитной организации).»;

подпункты 6.1.2–6.1.4 изложить в следующей редакции:

«6.1.2. В отчетности по форме 0420001 по каждому виду операции, код которого указан в графе 1, начиная с графы 2, по видам валют отражаются суммы операций, проведенных по банковским счетам в течение отчетного периода.

По показателям «Сумма операций по списанию денежных средств, совершенных по банковским счетам некредитной финансовой организации, в том числе всего обороты по счету (счетам) – списание» и «Сумма операций по зачислению денежных средств, совершенных по банковским счетам некредитной финансовой организации, в том числе всего обороты по счету

(счетах) – зачисление» (строки 9 и 10 раздела 1 отчетности по форме 0420011) по видам валют отражаются суммы операций, проведенных по банковским счетам 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 9.3 и 10.3 раздела 1 отчетности по форме 0420011), и статусов и типов клиентов, указанных по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Статусы и типы клиентов по операциям с денежными средствами» (строки 9.4 и 10.4 раздела 1 отчетности по форме 0420011), а также всего обороты по банковским счетам в течение отчетного периода.

6.1.3. По строке «Всего обороты по счету (счетах)» отчетности по форме 0420001 указывается общая сумма средств по видам валют, списанных с банковских счетов (зачисленных на банковские счета) микрофинансовых организаций, кредитных потребительских кооперативов, в том числе сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, ломбардов за отчетный период.

6.1.4. По строкам «Остатки на начало отчетного периода» и «Остатки на конец отчетного периода» отчетности по форме 0420001 и по показателю «Остатки денежных средств на банковских счетах некредитной финансовой организации на начало (конец) отчетного периода» (строка 11 раздела 1 отчетности по форме 0420011) указываются суммарные остатки по видам валют по банковским счетам Организации на начало и конец отчетного периода в соответствии с выписками из лицевых счетов по банковским счетам Организации, получаемыми от кредитных организаций.»;

подпункт 6.2 после слов «В подразделе 1.2» дополнить словом «Отчета»;

абзац первый подпункта 6.2.1 после слов «В графе 1» дополнить словами «отчетности по форме 0420001, в строках 12.2 и 13.2 отчетности по форме 0420011»;

подпункт 6.2.2 изложить в следующей редакции:

«6.2.2. По каждому коду страны нерезидента, по каждому коду вида операции (коду вида валютной операции) и по каждому коду валюты в графах 4 и 5 отчетности по форме 0420001, строках 12 и 13 раздела 1 отчетности по форме 0420011 указываются суммы операций Организации с нерезидентами – клиентами Организации по банковским счетам Организации в течение отчетного периода.»;

в подпункте 6.3.1:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«6.3.1. В графе 1 отчетности по форме 0420001, строках 14.2 и 15.2 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 Организации.»;

в абзаце втором слова «в графе 1» исключить;

подпункт 6.3.2 изложить в следующей редакции:

«6.3.2. По каждому коду страны банка-нерезидента получателя (плательщика), по каждому коду вида операции (коду вида валютной операции) и каждому коду валюты в графах 4 и 5 отчетности по форме 0420001, строках 14 и 15 раздела 1 отчетности по форме 0420011 указываются суммы операций по банковским счетам Организации в течение отчетного периода.»;

в пункте 7:

абзац первый после слова «Раздел 2» дополнить словом «Отчета»;

подпункт 7.1.1 после слов «В графе 1» дополнить словами «отчетности по форме 0420001 и по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код вида операции (код вида валютной операции)» (строки 16.1 и 17.1 раздела 2 отчетности по форме 0420011)»;

подпункт 7.1.2 изложить в следующей редакции:

«7.1.2. В отчетности по форме 0420001 по каждому виду операции, код которого указан в графе 1, указывается сумма операций, проведенных через кассу в течение отчетного периода.

По показателям «Сумма операций по выдаче денежных средств, проведенных через кассу некредитной финансовой организации, в том числе всего выдано из кассы» и «Сумма операций по внесению денежных средств, проведенных через кассу некредитной финансовой организации, в том числе всего внесено в кассу» (строки 16 и 17 раздела 2 отчетности по форме 0420011) указывается сумма операций, проведенных через кассу 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 16.1 и 17.1 раздела 2 отчетности по форме 0420011), и статусов и типов клиентов, указанных по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Статусы и типы клиентов по операциям с денежными средствами» (строки 16.2 и 17.2 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.»;

подпункт 7.1.3 после слов «Всего» дополнить словами «отчетности по форме 0420001»;

подпункт 7.1.4 изложить в следующей редакции:

«7.1.4. По строкам «Остатки денежных средств в кассе на начало отчетного периода» и «Остатки денежных средств в кассе на конец отчетного периода» отчетности по форме 0420001 и по показателю «Остатки денежных средств в кассе некредитной финансовой организации на начало (конец) отчетного периода» (строка 18 раздела 2 отчетности по форме 0420011) указываются суммарные остатки наличных денежных средств в кассе Организации на начало и конец отчетного периода.»;

подпункт 7.2 после слов «В подразделе 2.2» дополнить словом «Отчета»;

абзац первый подпункта 7.2.1 после слов «В графе 1» дополнить словами «отчетности по форме 0420001, в строках 19.1 и 20.1 раздела 2 отчетности по форме 0420011»;

подпункт 7.2.2 после слов «графах 3 и 4» дополнить словами «отчетности по форме 0420001, в строках 19 и 20 раздела 2 отчетности по форме 0420011».

1.4. В пункте 5 приложения 2:

строку кода вида операции 05110 изложить в следующей редакции:

« 05110	Расчеты, связанные с выдачей денежных авансов, предоставлением (возвратом) займов членам (членами) кредитного потребительского кооператива (пайщикам, ассоциированным членам кооператива) (пайщиками, ассоциированными членами кооператива), за исключением кода вида операции 05115	»;
---------	--	----

строку коду вида операции 05120 изложить в следующей редакции:

« 05120	Расчеты, связанные с получением (возвратом) займов от членов (членам) кредитного потребительского кооператива (пайщиков, ассоциированных членов кооператива) (пайщикам, ассоциированным членам кооператива), передачей (возвратом) личных сбережений членами (членам) кредитного потребительского кооператива (пайщиками, ассоциированными членами кооператива) (пайщикам, ассоциированным членам кооператива)	».
---------	--	----

1.5. В приложении 3:

в подпункте 2.5 пункта 2 слова «2 к Инструкции Банка России № 138-И» заменить словами «1 к Инструкции Банка России № 181-И»;

в подпункте 4.6 пункта 4:

в абзаце первом слово «государственной» исключить;

абзац второй после слова «места» дополнить словом «государственной».

2. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

Отчетность по форме 0420011 составляется и представляется в Банк России в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение
к Указанию Банка России от 15 января 2019 года № 5059 -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 13 января
2017 года № 4263-У «О сроках и порядке составления и
представления некредитными финансовыми организациями в
Банк России отчетности об операциях с денежными
средствами»

Рекомендуемый образец

Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, обществами взаимного страхования, страховыми брокерами, негосударственными пенсионными фондами

Код формы по ОКУД 0420011
Месячная

Общие сведения

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		dic:INN_NFO
2	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		dic:OGRN_NFO
3	Полное (сокращенное) наименование организации		dic:PolnNaim_SokrNaim_Org
4	Почтовый адрес		dic:Pocht Adres
5	Код основного вида деятельности		dic:Kod_Osn_Vid_DeyatEnumerator
6	Коды иных видов деятельности		dic:Kod_Inye_Vid_DeyatEnumerator
7	Регистрационный номер (порядковый номер)		dic:Reg_Poryad_Nomer
7.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
8	Сокращенное наименование		dic:SokrNaim

1	2	3	4
8.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis

Раздел 1. Операции, совершенные с использованием банковских счетов некредитной финансовой организации

1.1. Виды и суммы операций, совершенных по банковским счетам некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Сумма операций по списанию денежных средств, совершенных по банковским счетам некредитной финансовой организации, в том числе всего обороты по счету (счетам) – списание		dic:Spisanie_DenSredstva_Bank
9.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
9.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
9.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaAxis
9.4		Статус и типы клиентов по операциям с денежными средствами	dim-int:Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaAxis
10	Сумма операций по зачислению денежных средств, совершенных по банковским счетам некредитной финансовой организации, в том числе всего обороты по счету (счетам) – зачисление		dic:Zachislenie_DenSredstva_Bank
10.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
10.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
10.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaAxis
10.4		Статус и типы клиентов по операциям с денежными средствами	dim-int:Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaAxis

1	2	3	4
11	Остатки денежных средств на банковских счетах некредитной финансовой организации на начало (конец) отчетного периода		dic:Ostatok_DenSredstva_Bank_Data
11.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
11.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

1.2. Структура операций с нерезидентами, совершенных по банковским счетам некредитной финансовой организации, по странам нерезидентов – клиентов некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	Сумма операций с нерезидентами по списанию денежных средств, совершенных по банковским счетам некредитной финансовой организации, по странам нерезидентов-клиентов некредитной финансовой организации		dic:OperaciiSpisanie_DenSredstva_Nerezident_BankScheta
12.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
12.2		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
12.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaAxis
12.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
12.5		Типы нерезидентов – клиентов по операциям с денежными средствами	dim-int:YUL_FL_NeRezident_Klient_NFOAxis
13	Сумма операций с нерезидентами по зачислению денежных средств, совершенных по банковским счетам некредитной финансовой организации, по странам нерезидентов – клиентов некредитной финансовой организации		dic:OperaciiZachislenie_DenSredstva_Nerezident_BankScheta

1	2	3	4
13.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
13.2		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
13.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaAxis
13.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
13.5		Типы нерезидентов – клиентов по операциям с денежными средствами	dim-int: YUL_FL_NeRezident_Klient_NFOAxis

1.3. Структура трансграничных операций, совершенных по банковским счетам некредитной финансовой организации, по странам банков-нерезидентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14	Сумма трансграничных операций по списанию денежных средств, совершенных по банковским счетам некредитной финансовой организации, по странам банков-нерезидентов		dic:Transgran_Spisanie_DenSredstva_Bank
14.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
14.2		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
14.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaAxis
14.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
15	Сумма трансграничных операций по зачислению денежных средств, совершенных по банковским счетам некредитной финансовой организации, по странам банков-нерезидентов		dic:Transgran_Zachislenie_DenSredstva_Bank
15.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis

1	2	3	4
15.2		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
15.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaAxis
15.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

Раздел 2. Операции, проведенные через кассу некредитной финансовой организации

2.1. Виды и суммы операций, проведенных через кассу некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16	Сумма операций по выдаче денежных средств, проведенных через кассу некредитной финансовой организации, в том числе всего выдано из кассы		dic:Vidacha_DenSredstva_Kassa
16.1		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaAxis
16.2		Статус и типы клиентов по операциям с денежными средствами	dim-int:Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaAxis
17	Сумма операций по внесению денежных средств, проведенных через кассу некредитной финансовой организации, в том числе всего внесено в кассу		dic:Vnesenie_DenSredstva_Kassa
17.1		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaAxis
17.2		Статус и типы клиентов по операциям с денежными средствами	dim-int:Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaAxis
18	Остатки денежных средств в кассе некредитной финансовой организации на начало (конец) отчетного периода		dic:Ostatok_DenSredstva_Kassa_Data

2.2. Структура операций с нерезидентами, проведенных через кассу некредитной финансовой организации, по странам нерезидентов – клиентов некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
19	Сумма операций с нерезидентами по выдаче денежных средств, проведенных через кассу некредитной финансовой организации		dic:Vidacha_DenSredstva_Nerezident_Kassa
19.1		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
19.2		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaAxis
20	Сумма операций с нерезидентами по внесению денежных средств, проведенных через кассу некредитной финансовой организации		dic:Vnesenie_DenSredstva_Nerezident_Kassa
20.1		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
20.2		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaAxis

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

Номер строки	Наименование групп аналитических признаков	Наименование аналитических признаков	Код групп аналитических признаков, аналитических признаков	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)
3	Код вида операции (код вида валютной операции)		dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaAxis	Приложение 2 к настоящему Указанию, приложение 1 к Инструкции Банка России № 181-И
3.1		Всего по операциям	mem-int:VseOperacziiMember	

1	2	3	4	5
4	Статус и типы клиентов по операциям с денежными средствами		dim-int: Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaAxis	
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	
4.7		Всего по статусам и типам клиентов	mem- int: Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstva_Ito gMember	
5	Типы нерезидентов – клиентов по операциям с денежными средствами		dim-int:YUL_FL_NeRezident_Klient_NFO Axis	
5.1		Физические лица	mem-int:FLMember	
5.2		Юридические лица	mem-int:YULMember	
5.3		Итого физические и юридические лица	mem-int:ItogoYULFLMember	