

Наименование банка				
Регистрационный номер банка				
По состоянию на	01.ММ.ГГГГ			
Исполнитель:	ФИО, контактный телефон, адрес электронной почты			
Единица измерения	тыс. руб.			

Сведения о субординированных кредитах (депозитах, займах) в иностранной валюте

Код валюты ОКВ	Субординированные кредиты (депозиты, займы), привлеченные от:			
	Кредитных организаций	Финансовых организаций (не включая кредитные организации)	Нефинансовых организаций	Юридических лиц - нерезидентов, в том числе банков-нерезидентов
1	2	3	4	5

**ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФОРМЫ ОБСЛЕДОВАНИЯ
«СВЕДЕНИЯ О СУБОРДИНИРОВАННЫХ КРЕДИТАХ (ДЕПОЗИТАХ, ЗАЙМАХ) В
ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ»**

ЗА IV квартал 2024 - I квартал 2025 года

I. Общие положения

I.1. Цель сбора информации

Обследование проводится с целью анализа структуры субординированных кредитов (депозитов, займов) в иностранной валюте в разрезе секторов экономики и видов валют для уточнения методики формирования показателей денежно-кредитной статистики и финансовых счетов Системы национальных счетов Российской Федерации.

I.2. Раскрытие информации и публикация данных Банком России

Информация, полученная на основе данной формы обследования, будет использоваться в агрегированном виде для статистических целей.

I.3. Границы обследования

Данные формируются по сумме остатков на балансовых счетах № 49601 «Субординированные кредиты (депозиты, займы) с указанием срока возврата» (далее – счет 49601), 49602 «Субординированные кредиты (депозиты, займы) без указания срока возврата» (далее – счет 49602).

I.4. Понятия и определения

Кредитные организации – банки и небанковские кредитные организации, имеющие лицензии Банка России на осуществление банковских операций.

Другие финансовые организации — инвестиционные компании, управляющие компании, депозитарии, специализированные депозитарии, фондовые и товарно-фондовые биржи, брокерские организации, страховые организации, общества взаимного страхования, негосударственные пенсионные фонды, кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, факторинговые компании, ломбарды, саморегулируемые организации финансового рынка, страховые агенты и страховые брокеры, являющиеся юридическими лицами, акционерные инвестиционные фонды, паевые инвестиционные фонды и другие финансовые посредники, оказывающие иные услуги финансового характера.

Источником информации для определения принадлежности юридического лица к финансовым организациям является "Перечень организаций финансового сектора", размещаемый на официальном сайте Банка России в разделе Статистика/Информация для отчитывающихся организаций по отдельным формам отчетности финансовых организаций (http://www.cbr.ru/statistics/reporting/lidt_org_fin/).

Нефинансовые организации – организации (коммерческие и некоммерческие), занимающиеся производством товаров и оказанием нефинансовых услуг по рыночным ценам независимо от формы собственности и организационно-правовой структуры. К нефинансовым организациям следует также относить унитарные предприятия и сельскохозяйственные потребительские (кроме кредитных и страховых) и производственные кооперативы с участием юридических лиц.

Понятия "резидент" и "нерезидент" используются при составлении формы обследования в соответствии с Федеральным законом от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

Хозяйственные общества со статусом международных компаний, зарегистрированные в едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ) в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года N 290-ФЗ "О международных компаниях и международных фондах" (далее - Федеральный закон N 290-ФЗ), фонды, имеющие статус международных фондов, зарегистрированные в едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ) на территории специального административного района в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции или в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона N 290-ФЗ, отражаются в форме обследования как резиденты.

I.5. Правила представления стоимостных показателей

Стоимостные показатели приводятся в форме обследования в тысячах рублей с округлением до целой части.

II. Порядок заполнения отдельных граф формы обследования

В графе 1 указывается код иностранной валюты согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ), в которых предоставлены субординированные кредиты.

В графах 2 – 5 указываются суммы, номинированные в иностранной валюте в рублевом эквиваленте, в соответствии с Положением Банка России от 24.11.2022 № 809-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения».

В графе 2 указываются суммы денежных средств, привлеченных от кредитных организаций отдельно по каждой иностранной валюте и отраженных на балансовых счетах 49601 и 49602.

В графе 3 указываются суммы денежных средств, привлеченных от финансовых организаций отдельно по каждой иностранной валюте и отраженных на балансовых счетах 49601 и 49602.

В графе 4 указываются суммы денежных средств, привлеченных от нефинансовых организаций отдельно по каждой иностранной валюте и отраженных на балансовых счетах 49601 и 49602.

В графе 5 указываются суммы денежных средств, привлеченных от юридических лиц-нерезидентов, в том числе банков-нерезидентов, отдельно по каждой иностранной валюте и отраженных на балансовых счетах 49601 и 49602.

Если значение показателя равно нулю или явление, которое он отражает, отсутствует, то в отчете по этому показателю проставляется значение "0" для числовых показателей.

III. Период заполнения и сроки предоставления отчета по форме обследования

Отчет по форме обследования представляется по состоянию на: 01.10.2024, 01.11.2024, 01.12.2024, 01.01.2025, 01.02.2025, 01.03.2025.

Сроки представления информации: ежемесячно не позднее 23 числа месяца, следующего за обследуемым. На 01.11.2024 информация предоставляется не позднее 25.11.2024 г., на 01.02.2025 – не позднее 24.02.2025.

IV. Контроль

- Для каждой отчетной даты сумма значений по графам 2 – 5 должна быть равна сумме исходящих остатков на балансовых счетах 49601 и 49602 в иностранной валюте по форме отчетности 0409101¹.

V. Порядок предоставления отчета

Файлы по форме обследования представляются в формате XLSX, письмом через личный кабинет участника информационного обмена. Тема письма должна содержать текст: «Сведения о субординированных кредитах (депозитах, займах) в иностранной валюте».

Наименование приведенного файла «REGNUM_YYYY-ММ-ДД», где: REGNUM – регистрационный номер кредитной организации (только числовой, без символов), «YYYY-ММ-ДД» - дата в формате «ГГГГ-ММ-ДД» (ГОД-МЕСЯЦ-ДЕНЬ).

Методологические вопросы следует направлять на следующие адреса электронной почты: PshenichnikovaLV@cbr.ru, daa4@cbr.ru. В теме письма следует указать следующей текст: «Вопрос по обследованию субординированных кредитов в иностранной валюте – REGNUM», где: REGNUM – регистрационный номер кредитной организации (только числовой, без символов).

¹ 0409101 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации».