

УТВЕРЖДЕН

Решением Правления
Небанковской кредитной организации–
центрального контрагента
«Национальный Клиринговый Центр»
(Акционерное общество)

От «27» декабря 2017 года Протокол № 51

ПОРЯДОК
представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной
организации–центрального контрагента «Национальный
Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

СОДЕРЖАНИЕ:

РАЗДЕЛ I. Общие положения	3
РАЗДЕЛ II. Состав представляемой клиентами информации и отчетности.....	4
РАЗДЕЛ III. Периодичность и сроки представления клиентами информации и отчетности	7
РАЗДЕЛ IV. Порядок формирования и представления информации и отчетности	12
РАЗДЕЛ V. Заключительные положения.....	15
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1.....	166
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2.....	22
ПРИЛОЖЕНИЕ № 3.....	24
ПРИЛОЖЕНИЕ № 4.....	26

РАЗДЕЛ I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации-центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество) (далее – Порядок) разработан в соответствии с требованиями нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных актов Банка России и внутренних документов Небанковской кредитной организации-центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество) (далее – Клиринговый центр), в том числе определяющих правила осуществления клиринговой деятельности (далее – Правила клиринга).

1.2. Настоящий Порядок определяет состав, форматы и сроки представления информации и отчетности Участниками клиринга, Доверенными владельцами счетов, Элеваторами, Складами (далее – Клиентами), а также содержит требования, предъявляемые в соответствии с Порядком организации электронного документооборота (далее – Порядок ЭДО) к электронному документообороту и электронным документам.

1.3. Термины, специально не определенные в Порядке, используются в значениях, установленных Правилами клиринга и иными внутренними документами, регулирующими деятельность Клирингового центра в качестве оператора товарных поставок.

1.4. Представление информации и отчетности Клиентами осуществляется в целях:

1.4.1. Формирования и поддержания в актуальном состоянии базы данных с информацией о Клиентах;

1.4.2. Осуществления мониторинга и контроля за Клиентами, в том числе за соответствием финансового состояния Клиентов требованиям, предъявляемым Правилами клиринга и иными внутренними документами Клирингового центра.

1.5. Все приложения к настоящему Порядку являются его неотъемлемой частью.

1.6. Настоящий Порядок, а также изменения и дополнения к нему утверждаются Клиринговым центром и вступают в силу в дату, определяемую его решением.

1.7. Информация об утверждении настоящего Порядка (изменений и дополнений к нему), вступлении его (их) в силу, а также текст Порядка (изменений и дополнений к нему) раскрываются на сайте Клирингового центра в сети Интернет (www.nkcbank.ru) в срок не позднее, чем за 5 (пять) дней до даты вступления в силу Порядка (изменений и дополнений к нему), если решением Клирингового центра не установлено иное.

РАЗДЕЛ II. Состав представляемой Клиентами информации и отчетности

2.1. К отчетности, представляемой Клиентами в соответствии с настоящим Порядком, относится:

- 2.1.1 отчетность кредитных организаций, составленная по формам 0409051, 0409052, 0409101, 0409102, 0409116, 0409123, 0409135, 0409157 в соответствии с Указанием Банка России от 24.11.2016 № 4212-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации», справка о численном значении норматива максимального размера риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков (Н6) (по данным формы 0409118), а также справка о численном значении норматива максимального размера риска на связанное с банком лицо или группу связанных с банком лиц (Н25) (по данным формы 0409118);
- 2.1.2. отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг, составленная по формам 0420002, 0420003, 0420005, 0420402, 0420412, 0420413, 0420414, 0420415, 0420416, 0420417, 0420421, 0420454, а также оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета в соответствии с Положением Банка России от 03.02.2016 № 532-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров" и Указанием Банка России от 27.11.17 № 4621-У «О формах, сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, а также другой информации в Центральный банк Российской Федерации»;
- 2.1.3. отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся страховыми организациями и обществами взаимного страхования, составленная по формам 0420125, 0420126, 0420128, 0420140, 0420142, 0420144, 0420150, 0420152, 0420154, 0420155, 0420156, 0420158, 0420160, 0420161, 0420162, 0420164 в соответствии с Положением Банка России от 28.12.2015 № 526-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности страховых организаций и обществ взаимного страхования" и Указанием Банка России «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности, необходимой для осуществления контроля и надзора в сфере страховой деятельности, и статистической отчетности страховщиков, а также формах, сроках и порядке представления в Банк

России бухгалтерской (финансовой) отчетности страховщиков»;

- 2.1.4. отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся негосударственными пенсионными фондами, составленная по формам 0420201, 0420202, 0420204, 0420205, 0420207, 0420209, 0420250, 0420251, 0420252, 0420254, 0420255, 0420256, 0420260 в соответствии с Положением Банка России от 28.12.2015 № 527-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фондов" и Указанием Банка России от 27.11.17 № 4623-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности о деятельности, в том числе требованиях к отчетности по обязательному пенсионному страхованию, негосударственных пенсионных фондов»;
- 2.1.5. отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда по формам 0420002, 0420003, 0420005, 0420501, 0420502, 0420503, 0420514, 0420521 в соответствии с Положением Банка России от 03.02.2016 № 532-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров" и Указанием Банка России «О формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»;
- 2.1.6. отчетность Государственных корпораций и Международных организаций, составленная по формам 0409101, 0409102, 0409123 в соответствии с Указанием Банка России от 24.11.2016 № 4212-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации»;
- 2.1.7. отчетность некредитных организаций, не указанных в пунктах 2.1.2.- 2.1.5, составленная по формам 0710001, 0710002, 0710004 в соответствии с Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также финансовая отчетность по МСФО (в т.ч. консолидированная);
- 2.1.8. отчетность Банков-нерезидентов и Некредитных организаций-нерезидентов, а также Банков ЕврАзЭС/ЕАЭС (далее - Нерезидентов) включающая:
- финансовую отчетность по МСФО на русском или английском языке, а при ее отсутствии бухгалтерский баланс (оборотную ведомость

по счетам бухгалтерского учета), отчет о прибылях и убытках и расчет собственных средств (капитала) (при наличии) в соответствии с установленными национальными стандартами бухгалтерского учета и отчетности;

- основные показатели деятельности Нерезидента (по формам Приложения № 3 (для банков ЕврАзЭС/ЕАЭС) и Приложения № 4 (для Банков-нерезидентов и Некредитных организаций-нерезидентов) к Порядку);
- документ, подтверждающий сведения о фактических и допустимых значениях обязательных нормативов деятельности, установленных компетентным органом, в случае если в соответствии с национальным законодательством государства учреждения Нерезидента такие обязательные нормативы устанавливаются;
- финансовую отчетность по МСФО на русском или английском языке за последний отчетный год, заверенную аудитором, а при ее отсутствии аудированную финансовую отчетность, составленную в соответствии с требованиями национального законодательства государства учреждения Нерезидента.

Отчетность кредитных организаций, отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг, отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся страховыми организациями и обществами взаимного страхования, отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся негосударственными пенсионными фондами, отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, отчетность Государственных корпораций и Международных организаций, отчетность некредитных организаций, указанных в п. 2.1.7. настоящего Порядка, отчетность Нерезидентов, предусмотренная в настоящем пункте Порядка, далее вместе по тексту именуется Отчетность.

2.2. К информации, представляемой Участниками клиринга и Доверенными владельцами счетов в соответствии с настоящим Порядком, относится Анкета Участника клиринга (клиента) (Анкета юридического лица (далее – Анкета юридического лица), предусмотренная Приложением № 1 к настоящему Порядку.

2.3. Клиринговый центр вправе запросить у Клиента дополнительную информацию о его деятельности и/или дополнительные формы отчетности.

Срок хранения информации и отчетности составляет не менее десяти лет после прекращения обязательств между Клиринговым центром и Клиентом.

2.5. Клиенты обязаны обеспечивать актуальность и достоверность сведений, содержащихся в представляемой ими информации и отчетности.

РАЗДЕЛ III. Периодичность и сроки представления Клиентами информации и отчетности

3.1. Отчетность кредитных организаций:

- оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации (форма 0409101) – ежемесячно;
- отчет о финансовых результатах (форма 0409102) - ежеквартально;
- расчет собственных средств (капитала) («Базель III») (форма 0409123) – ежемесячно;
- информация об обязательных нормативах (форма 0409135) – ежемесячно;
- справка о численном значении норматива максимального размера риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков (Н6) (по данным формы 0409118) – ежемесячно;
- справка о численном значении норматива максимального размера риска на связанное с банком лицо или группу связанных с банком лиц (Н25) (по данным формы 0409118) - ежемесячно;
- список аффилированных лиц (форма 0409051)¹ – ежеквартально;
- список аффилированных лиц, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит кредитная организация (форма 0409052)² – ежеквартально;
- сведения о ценных бумагах, приобретенных кредитной организацией (форма 0409116) – ежеквартально;
- сведения о крупных кредиторах (вкладчиках) кредитной организации (форма 0409157) – ежеквартально (и/или по запросу).

Отчетность кредитных организаций представляется не позднее 15 (пятнадцатого) рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем или кварталом. Справка о численном значении норматива максимального размера риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков (Н6) кредитной организации и справка о численном значении норматива максимального размера риска на связанное с банком лицо или группу связанных с банком лиц (Н25) (по данным формы 0409118) по состоянию на 1 апреля, 1 июля и 1 октября – не позднее 10 рабочего дня второго месяца квартала, следующего за отчетным месяцем, а по состоянию на 1 января – не позднее двух месяцев года, следующего за отчетным месяцем.

3.2. Отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг:

- сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника (форма 0420412), расчет собственных средств (форма 0420413), сведения

¹ На дату предоставления Отчета сведения, содержащиеся в нем, должны соответствовать последней актуальной информации об аффилированных лицах, предоставленной в Банк России.

² На дату предоставления Отчета сведения, содержащиеся в нем, должны соответствовать последней актуальной информации об аффилированных лицах, предоставленной в Банк России.

о займах и кредитах (форма 0420414), отчет профессионального участника по ценным бумагам (форма 0420415), отчет о внебиржевых сделках (форма 0420417), оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета, расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера (форма 0420454) – ежемесячно;

- сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции) (форма 0420416)³, отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций (форма 0420421)⁴, сведения об аффилированных лицах и структуре собственности профессионального участника (форма 0420402) – ежеквартально;
- бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации (форма 0420002), отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации (форма 0420003), отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации (форма 0420005) – ежеквартально и ежегодно.

Отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг, представляется не позднее одного календарного месяца, следующего за отчетным месяцем, кварталом, годом. Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности профессионального участника (форма 0420402), сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции) (форма 0420416) по состоянию на 31 декабря включительно - не позднее 15 февраля.

3.3. Отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся страховыми организациями и обществами взаимного страхования:

- общие сведения о страховщике (форма 0420150), отчет об акционерах (участниках) и список аффилированных лиц (форма 0420152)⁵ – ежегодно;
- бухгалтерский баланс страховой организации (форма 0420125), отчет о финансовых результатах страховой организации (форма 0420126), отчет о потоках денежных

³ Для профессиональных участников рынка ценных бумаг, включенных в перечень профессиональных участников рынка ценных бумаг, представляющих отчетность по форме 0420416, определенный Банком России в соответствии с Указанием Банка России от 27.11.17 № 4621-У «О формах, сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, а также другой информации в Центральный банк Российской Федерации».

⁴Для профессиональных участников рынка ценных бумаг, входящих в перечень профессиональных участников рынка ценных бумаг, представляющих отчетность по форме 0420421, определенный Банком России в соответствии с Указанием Банка России от 27.11.17 № 4621-У «О формах, сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, а также другой информации в Центральный банк Российской Федерации».

⁵ Не представляется обществами взаимного страхования.

средств страховой организации (форма 0420128), бухгалтерский баланс общества взаимного страхования (форма 0420140), отчет о финансовых результатах общества взаимного страхования (форма 0420142), отчет о потоках денежных средств общества взаимного страхования (форма 0420144) – ежеквартально и ежегодно;

- отчет о составе и структуре активов (форма 0420154), отчет о страховых резервах (форма 0420155), отчет о платежеспособности (форма 0420156)⁶, отчет о структуре финансового результата по учетным группам (форма 0420158), сведения о привлеченных средствах (форма 0420160), отчет о выданных поручительствах, независимых гарантиях и других обеспечениях исполнения обязательств (форма 0420161), сведения о деятельности страховщика (форма 0420162), оборотную ведомость по счетам бухгалтерского учета страховщика (форма 0420164) – ежеквартально.

Отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся страховыми организациями и обществами взаимного страхования, представляется не позднее одного календарного месяца, следующего за отчетным кварталом. Общие сведения о страховщике (форма 0420150), отчет об акционерах (участниках) и список аффилированных лиц (форма 0420152), бухгалтерский баланс страховой организации (форма 0420125), отчет о финансовых результатах страховой организации (форма 0420126), отчет о потоках денежных средств страховой организации (форма 0420128), бухгалтерский баланс общества взаимного страхования (форма 0420140), отчет о финансовых результатах общества взаимного страхования (форма 0420142), отчет о потоках денежных средств общества взаимного страхования (форма 0420144) по состоянию на 31 декабря включительно – не позднее 15 февраля.

3.4. Отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся негосударственными пенсионными фондами:

- общие сведения о негосударственном пенсионном фонде (форма 0420250) – ежегодно;
- акционерными обществами - бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда (форма 0420201), отчет о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда (форма 0420202), отчет о потоках денежных средств негосударственного пенсионного фонда (форма 0420204), некоммерческими организациями - бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда (форма 0420205), отчет о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда (форма 0420207), отчет о потоках денежных средств негосударственного пенсионного фонда (форма 0420209), отчет об акционерах и иных аффилированных лицах негосударственного пенсионного фонда (форма 0420251), общие сведения о деятельности негосударственного пенсионного фонда (форма 0420252), отчет о деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению (форма 0420254), отчет о деятельности по обязательному пенсионному страхованию (форма 0420255), отчет о составе портфеля собственных средств (имущества, предназначенного для осуществления уставной деятельности (форма 0420256) – ежеквартально и ежегодно;
- оборотную ведомость по счетам бухгалтерского учета негосударственного пенсионного фонда (форма 0420260) – ежемесячно.

⁶ Не представляется обществами взаимного страхования

Отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся негосударственными пенсионными фондами, представляется не позднее одного календарного месяца, следующего за отчетным месяцем, кварталом, годом. Отчет об акционерах и иных аффилированных лицах негосударственного пенсионного фонда (форма 0420251), общие сведения о деятельности негосударственного пенсионного фонда (форма 0420252), отчет о деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению (форма 0420254), отчет о деятельности по обязательному пенсионному страхованию (форма 0420255) по состоянию на 31 декабря включительно – не позднее 31 марта.

3.5. Отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда:

- бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации (форма 0420002), отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации (форма 0420003), отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации (форма 0420005), общие сведения об управляющей компании (форма 0420501), отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд), подтвержденный специализированным депозитарием (форма 0420503) – ежеквартально и ежегодно;

Отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, по указанным выше формам представляется не позднее одного календарного месяца, следующего за отчетным кварталом или годом.

- справку о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), подтвержденную специализированным депозитарием (форма 0420502), расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (форма 0420514), оборотную ведомость по счетам бухгалтерского учета акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании (форма 0420521) – ежемесячно.

Отчетность некредитных финансовых организаций, являющихся акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, по указанным выше формам представляется не позднее 15 рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

3.6. Отчетность некредитных организаций, не указанных в п. 2.1.2 – 2.1.5, являющихся Участниками клиринга категории «В»:

- бухгалтерский баланс (форма 0710001), отчет о финансовых результатах (форма 0710002), отчет о движении денежных средств (форма 0710004) – ежеквартально и ежегодно;

- финансовую отчетность по МСФО (в т.ч. консолидированную) на русском или английском языке.

Отчетность некредитных организаций, не указанных в п. 2.1.2 – 2.1.5, являющихся Участниками клиринга категорий «Б» и «О»:

- бухгалтерский баланс (форма 0710001), отчет о финансовых результатах (форма 0710002), отчет о движении денежных средств (форма 0710004) – ежеквартально и ежегодно;
- отчет эмитента (при наличии) – ежеквартально (в случае направления в адрес Участника клиринга соответствующего запроса);
- финансовую отчетность по МСФО (в т.ч. консолидированную) на русском или английском языке.

Ежеквартальный бухгалтерский баланс некредитной организации (форма 0710001), ежеквартальный отчет о финансовых результатах некредитной организации (форма 0710002), ежеквартальный отчет о движении денежных средств (форма 0710004) представляются не позднее одного календарного месяца, следующего за отчетным кварталом.

Годовой бухгалтерский баланс некредитной организации (форма 0710001), годовой отчет о финансовых результатах некредитной организации (форма 0710002), годовой отчет о движении денежных средств (форма 0710004) представляются не позднее 15 апреля года, следующего за отчетным.

Финансовая отчетность по МСФО (в т.ч. консолидированная) на русском или английском языке представляется по мере составления или публикации.

3.7. Отчетность Государственных корпораций и Международных организаций:

- оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации (форма 0409101) – ежемесячно;
- отчет о финансовых результатах (форма 0409102) – ежеквартально;
- расчет собственных средств (капитала) («Базель III») (форма 0409123) – ежемесячно.

Отчетность Государственных корпораций и Международных организаций представляется не позднее 15 (пятнадцатого) рабочего дня следующего за отчетным месяцем или отчетным кварталом.

3.8. Отчетность Нерезидентов:

- финансовая отчетность по МСФО на русском или английском языке, а при ее отсутствии бухгалтерский баланс (оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета), отчет о прибылях и убытках и расчет собственных средств (капитала) (при наличии) в соответствии с установленными национальными стандартами бухгалтерского учета и отчетности - ежеквартально;
- основные показатели деятельности Нерезидента (по формам Приложения № 3 (для банков ЕврАзЭС/ЕАЭС) и Приложения № 4 (для Банков-нерезидентов и Некредитных организаций-нерезидентов) к Порядку) - ежеквартально;

- документ, подтверждающий сведения о фактических и допустимых значениях обязательных нормативов деятельности, установленных компетентным органом, в случае если в соответствии с национальным законодательством государства учреждения Нерезидента такие обязательные нормативы устанавливаются - ежеквартально;
- финансовая отчетность по МСФО на русском или английском языке за последний отчетный год, заверенная аудитором, а при ее отсутствии аудированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с требованиями национального законодательства государства учреждения Нерезидента - ежегодно.

Отчетность Нерезидентов представляется не позднее 15 (пятнадцатого) рабочего дня с даты сдачи квартальной отчетности или с даты, определенной компетентным органом государства учреждения Нерезидента для сдачи квартальной отчетности (в случае, если сроки сдачи отчетности устанавливаются компетентным органом государства учреждения Нерезидента).

Финансовая отчетность по МСФО за последний отчетный год, заверенная аудитором, а при ее отсутствии - аудированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с требованиями национального законодательства государства учреждения Нерезидента, представляется не позднее 15 (пятнадцатого) рабочего дня с даты подписания отчетности организацией, проводившей аудит Нерезидента.

3.9. Информация (Анкета юридического лица) представляется Участниками клиринга, Доверенными владельцами счетов не реже одного раза в год с актуальными сведениями по состоянию на дату представления.

В случае изменения сведений, указанных в Анкете юридического лица, Участник клиринга, Доверенный владелец счетов обязаны в течение 5 (пяти) рабочих дней со дня изменения таких сведений уведомлять Клиринговый центр о данных изменениях путем представления актуальной по состоянию на указанную дату Анкеты юридического лица в соответствии с требованиями раздела IV настоящего Порядка. Документы, содержащие/ подтверждающие указанные изменения и дополнения, представляются Клиринговому центру в соответствии с Правилами клиринга.

В случае необходимости Клиринговый центр вправе требовать от Участника клиринга, Доверенного владельца счетов представления Анкеты юридического лица в любое время. В этом случае Анкета юридического лица должна быть представлена в срок, указанный в требовании, а если такой срок не указан, то в течение 5 (пяти) рабочих дней со дня получения требования.

3.10. Датой представления Клиентом информации и отчетности считается дата её поступления в Клиринговый центр при условии соответствия требованиям к составу, форме и формату, предусмотренным настоящим Порядком.

РАЗДЕЛ IV. Порядок формирования и представления информации и отчетности

4.1. Информация и отчетность, представляемые Клиентами в соответствии с настоящим Порядком, формируется с учетом следующих требований:

- 4.1.1. Отчетность кредитных организаций, Государственных корпораций и Международных организаций подготавливается в следующем порядке:

- Отчетность, составленная по формам 0409051, 0409052, 0409101, 0409102, 0409116, 0409123, 0409135, 0409157 представляется в формате, соответствующем формату файлов, сформированных в программах KLIKO (предоставляемой ГУ ЦБ РФ по ЦФО г. Москва) или ПТК ПСД (предоставляемой ТУ ЦБ РФ);
- 4.1.2. Отчетность, составленная по данным формы 0409118 (справка о численном значении норматива максимального риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков (Н6), а также справка о численном значении норматива максимального размера риска на связанное с банком лицо или группу связанных с банком лиц (Н25)) представляется в виде файла формата XML, сформированного с помощью соответствующей формы WEB-приложения, размещенной на официальном сайте ПАО Московская Биржа.
- 4.1.3. Отчетность некредитных организаций, указанная в п. 2.1.2-2.1.5, представляется в соответствии с форматом установленным Банком России.
- 4.1.4. Отчетность некредитных организаций, указанная в п. 2.1.7, подготавливается в следующем порядке:
- Отчетность, составленная по формам 0710001, 0710002, 0710004 представляется в виде файла обмена (формата XML), сформированного для передачи в электронном виде данных по бухгалтерской отчетности организации в налоговые органы;
- 4.1.5. Отчетность Нерезидентов подготавливается в следующем порядке:
- Финансовая отчетность по МСФО; бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках и расчет собственных средств (капитала) в соответствии с установленными национальными стандартами бухгалтерского учета и отчетности; документ, подтверждающий сведения о фактических и допустимых значениях обязательных нормативов деятельности, установленных компетентным органом; предоставляются в формате, соответствующем формату файла, сформированного в одной из программ подготовки отчетности для предоставления в регулирующие органы государства учреждения Нерезидента;
- 4.1.6. Основные показатели деятельности Нерезидента за отчетный период по формам Приложения № 3 и Приложения № 4 к Порядку представляются в виде файлов формата XML, сформированных с помощью соответствующих форм WEB-приложения, размещенных на официальном сайте ПАО Московская Биржа.
- 4.1.7. Анкета юридического лица представляется в виде файла формата XML, сформированного с помощью соответствующей формы WEB-приложения Личного кабинета Участника на официальном сайте ПАО Московская Биржа.

4.2. Анкета юридического лица и отчетность представляются Клиентами Клиринговому центру в форме электронных документов соответствующих форматов.

4.3. Представление Анкеты юридического лица и отчетности в форме электронных документов осуществляется Клиентами, являющимися участниками ЭДО НКЦ, при соблюдении следующих требований:

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации – центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

4.3.1. При направлении в виде электронного документа Анкеты юридического лица или отчетности, файлы, содержащиеся в электронном документе, должны быть включены в электронный документ в том виде, в котором они были сформированы программами формирования в соответствии с п. 4.1 настоящего Порядка. Электронный документ, должен быть подписан со стороны Участника клиринга в порядке, установленном Порядком ЭДО.

4.3.2. Представляемая для Клирингового центра в форме электронных документов Анкета юридического лица и отчетность относятся к документам категории «Г» в соответствии с Порядком ЭДО.

4.3.3. Форматы электронных документов, используемых для представления отчетности согласно п. 4.1 настоящего Порядка, предусмотрены в Приложении №2 к настоящему Порядку.

4.3.4. Направление Анкеты юридического лица и отчетности в форме электронных документов осуществляется Клиентами по электронной почте или через Личный кабинет Участника.

4.3.5. В случае представления Анкеты юридического лица и/или отчетности по электронной почте Клиенту направляются следующие электронные сообщения:

- 1) Уведомление о получении электронного документа - по результатам доставки сообщения с вложенным файлом отчетности;
- 2) Квитанцию о результатах обработки отчетного файла - по результатам обработки отчетности;
- 3) Уведомление о получении электронного документа, содержащего Анкету юридического лица.

4.3.6. Учет и хранение отчетности и информации, полученных Клиринговым центром в форме электронных документов, осуществляется в соответствии с Порядком ЭДО. При этом Клиринговый центр обеспечивает ведение электронного журнала учета электронных документов, полученных от Клиента, а также хранение самих электронных документов в электронном архиве.

4.4. Клиенты, имеющие филиалы и/или представительства, должны представлять сводную отчетность, включающую сведения о Клиенте и его филиалах (представительствах) и составленную с соблюдением требований нормативных актов Банка России, нормативных правовых актов Российской Федерации к оформлению сводной отчетности и требований настоящего Порядка.

4.5. Анкета юридического лица и отчетность, переданные Клиентами, обрабатываются в срок, не превышающий 3 (трех) рабочих дней со дня получения вышеуказанных документов от Клиента.

4.6. В случае представления Клиентами Анкеты юридического лица и (или) отчетности, не соответствующих требованиям Правил клиринга и (или) настоящего Порядка, Клиринговый центр в срок, не превышающий 3 (трех) рабочих дней со дня обработки

полученных документов, уведомляет Клиента о необходимости устранить нарушения требований настоящего Порядка путем направления электронного сообщения Клиенту.

4.7. Обязанность по представлению Клиентом отчетности, указанной в настоящем Порядке, и Анкеты юридического лица считается выполненной при представлении Клиентом указанных документов с одновременным соблюдением требований к их составу, форме и формату, установленных Правилами клиринга и (или) Порядком.

РАЗДЕЛ V. Заключительные положения

5.1. Клиенты несут ответственность за недостоверность сведений и данных, представляемых ими в составе информации и отчетности, а также за нарушение сроков их предоставления в соответствии с законодательством Российской Федерации, нормативными актами Банка России, Правилами клиринга, настоящим Порядком и иными внутренними документами Клирингового центра.

5.2. Санкции, применяемые к Клиентам, не представившим информацию и отчетность, а также нарушившим предусмотренные настоящим Порядком сроки предоставления информации и отчетности, устанавливаются Правилами клиринга и иными внутренними документами Клирингового центра.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
к Порядку представления информации и
отчетности клиентами Небанковской
кредитной организации–центрального
контрагента
«Национальный Клиринговый Центр»
(Акционерное общество)

Форма АНКЕТЫ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА

Фирменное наименование организации на русском языке (полное) (при наличии)	
Фирменное наименование организации на русском языке (сокращенное) (при наличии)	
Фирменное наименование организации на иностранном языке (полное) (при наличии)	
Фирменное наименование организации на иностранном языке (сокращенное) (при наличии)	
Организационно-правовая форма	
Коды форм Федерального государственного статистического наблюдения:	
ОКПО	
ОКВЭД	
ОКОГУ	
ОКФС	
ОКОПФ	
ОКАТО	
ОКТМО	
Сведения о государственной регистрации: дата государственной регистрации юридического лица до 01.07.2002 г., основной государственный регистрационный номер (ОГРН), дата внесения записи в ЕГРЮЛ об ОГРН, наименование регистрирующего органа, внесшего запись о государственной регистрации юридического лица, место государственной регистрации (местонахождение), серия и номер документа, подтверждающего государственную регистрацию	

ИНН – для резидента; ИНН или КИО, присвоенный до 24.12.2010 г., либо ИНН, присвоенный после 24.12.2010 г. – для нерезидента	
КПП	
КПП 2 (указывается крупнейшими налогоплательщиками - при наличии)	
БИК	
SWIFT-код	
Международный код идентификации юридического лица, pre-LEI/LEI	
Адрес (в соответствии с Выпиской из ЕГРЮЛ)	
Почтовый адрес (для направления корреспонденции)	
Телефон	
Факс	
Адрес электронной почты	
Адрес представительства организации в Интернете	
Сведения об органах управления юридического лица (структура и персональный состав органов управления юридического лица, за исключением сведений о персональном составе акционеров (участников) юридического лица, владеющих менее чем одним процентом акций (долей) юридического лица)	
Сведения о бенефициарных владельцах (с указанием оснований, свидетельствующих о том, что лицо является бенефициарным владельцем) ⁷	
Владение клиентом либо контроль за клиентом осуществляется через третьих лиц	

⁷ На каждого бенефициарного владельца необходимо заполнить Анкету «Сведения о бенефициарном владельце». Если сведения о бенефициарных владельцах не представляются в связи с тем, что в соответствии с законодательством РФ идентификация бенефициарных владельцев не проводится, то следует указать соответствующее правовое основание.

В случае если владение юридическим лицом либо контроль за ним осуществляется через третьих лиц необходимо представить подтверждающие документы (при возможности их получения): договор, на основании которого физическое лицо может оказывать влияние на решения клиента, учредительные документы юридических лиц, имеющих участие в капитале клиента, другие подтверждающие владение клиентом документы, может быть представлена ссылка на общедоступные источники информации или письмо организации в свободной форме о невозможности представления таких документов.

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации – центрального контрагента «**Национальный Клиринговый Центр**» (Акционерное общество)

Подтверждение владения клиентом либо контроля за клиентом через третьих лиц	
Письмо о невозможности представления подтверждающих документов и ссылки на общедоступный источник информации	
Сведения о величине зарегистрированного и оплаченного уставного (складочного) капитала или величине уставного фонда, имущества	
Сведения об источниках происхождения денежных средств и (или) иного имущества юридического лица	
Количество филиалов	
Для региональной организации - Московский филиал (представительство) ⁸ :	
почтовый адрес	
телефон	
Ф.И.О. руководителя (полностью)	
должность руководителя	
Лицензии на осуществление профессиональной деятельности (номер, кем и когда выданы с указанием видов деятельности, срок действия лицензии):	
На осуществление банковских операций	
Профессионального участника рынка ценных бумаг:	
Брокерская	
Дилерская	
Управление ценными бумагами	
Депозитарная	
Лицензия на осуществление брокерской деятельности по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар	
На осуществление деятельности, подлежащей лицензированию, не указанной выше.	
Единоличный исполнительный орган организации (далее – руководитель организации):	
Ф.И.О. (полностью)	

⁸ Заполняется региональной организацией, имеющий филиал в г. Москве.

должность	
документ о назначении на должность (наименование, дата, номер)	
Сведения о статусе Руководителя организации (является ли Руководитель организации Российским Публичным Должностным Лицом, Иностранным Публичным Должностным Лицом, Международным Публичным Должностным Лицом)	
Сведения о действующих квалификационных аттестатах руководителя организации:	
дата и номер протокола решения экзаменационной комиссии	
дата и номер протокола решения Аттестационной комиссии	
серия и номер квалификационного аттестата	
присвоенная квалификация	
Контролер организации:	
Ф.И.О. (полностью)	
должность	
документ о назначении на должность (название, дата, номер)	
Сведения о действующих квалификационных аттестатах контролера организации:	
дата и номер протокола решения экзаменационной комиссии	
дата и номер протокола решения Аттестационной комиссии	
серия и номер квалификационного аттестата	
присвоенная квалификация	
Сведения о наличии (отсутствии) счетов, открытых в банках государств (территорий), о которых известно, что они не соблюдают общепринятых стандартов в борьбе с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма, или являются иностранными государствами (иностранными территориями) с повышенным уровнем коррупции (если «имеются», то перечислить страны).	
Сведения о наличии (отсутствии) счетов, открытых в банках государств (на территориях), представляющих льготный налоговый режим и (или) не предусматривающих раскрытие и представление информации при проведении финансовых операций (оффшорных зонах) (если «имеются», то перечислить страны)	
Сведения о наличии (отсутствии) счетов, открытых в банках государств или территорий, о которых из международных источников известно, что в них незаконно производятся или	

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации– центрального контрагента «**Национальный Клиринговый Центр**» (Акционерное общество)

переправляются наркотические вещества, а также государств или территорий, разрешающих свободный оборот наркотических веществ (кроме государств или территорий, использующих наркотические вещества исключительно в медицинских целях) (если «имеются», то перечислить страны).	
Сведения о наличии (отсутствии) счетов, открытых «банкам-оболочкам» («банк-оболочка» - банк, зарегистрированный под юрисдикцией государства, в котором у данного банка нет представительства). Если имеются открытые счета «банкам-оболочкам», то указать их полное наименование и реквизиты счетов.	
Сотрудники, курирующие вопросы осуществления операций:	
Ф.И.О.(полностью) должность контактные телефоны адрес электронной почты	
Сведения о выгодоприобретателях: наименование, название, номер и дата соответствующего договора ⁹	
Сведения об осуществлении мероприятий по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма	
Цель установления и предполагаемый характер деловых отношений между НКО НКЦ (АО) и организацией ¹⁰	
Цели финансово-хозяйственной деятельности организации ¹¹	
Сведения о деловой репутации организации	

⁹ В случае если заявитель не является организацией, осуществляющей операции с денежными средствами или иным имуществом, указанной в статье 5 Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Федеральный закон), или лицом, указанным в статье 7 Федерального закона, и выгодоприобретатель является клиентом такого клиента, а также в случае если заявитель не является банком-резидентом иностранного государства – члена Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ), имеющим показатель рейтинговой оценки, присвоенной российским национальным рейтинговым агентством или международным рейтинговым агентством (справочно: Moody’s Investors Service, Standard & Poor’s, Fitch Ratings), и включенным в перечень (реестр) действующих кредитных организаций соответствующего иностранного государства, одновременно с Анкетой Участника клиринга (клиента) (Анкетой юридического лица) необходимо представить нотариально заверенную копию соответствующего договора и заполненную анкету выгодоприобретателя (анкету выгодоприобретателя можно получить в Небанковской кредитной организации-центральном контрагенте «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество).

¹⁰ Заполняется при приеме на обслуживание и обновляется при наличии запрета Клирингового Центра.

¹¹ Заполняется при приеме на обслуживание и обновляется при наличии запрета Клирингового Центра.

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации-центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

Должность

(руководитель организации или иное уполномоченное лицо) (Ф. И. О.)

м.п.

Исполнитель, тел.

(ФИО, номер телефона исполнителя регистрационной карточки)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

к Порядку представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

ФОРМАТЫ ЭЛЕКТРОННЫХ ДОКУМЕНТОВ ДЛЯ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ И ОТЧЕТНОСТИ

I. Формат электронного документа для представления Анкеты юридического лица Участника клиринга, Доверенного владельца счетов Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество).

Электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web. Файл представляет собой набор элементов, которые описывают значения параметров анкеты юридического лица.

II. Форматы электронных документов для представления отчетности кредитными организациями, Государственными корпорациями и Международными организациями для Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество):

Для кредитных организаций, представляющих отчетность в Главное управление Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва.

Электронный файл данных формируется в одном из форматов, установленных ГУ ЦБ РФ по ЦФО г. Москва:

- электронный файл состоит из строк, представляющих собой последовательность символов, разделенных запятыми, в каждой из которых описывается несколько полей, составляющих одну из строк соответствующей формы отчетности;
- электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web. Файл представляет собой набор элементов, которые описывают значения параметров анкеты юридического лица;
- для представления нормативов Н6 и Н25 электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web. Файл представляет собой набор элементов, которые описывают значения параметров Справки о численном значении норматива максимального размера риска на связанное с банком лицо или группу связанных с банком лиц.

Для кредитных организаций, представляющих отчетность в ТУ ЦБ РФ, сформированную в ПТК ПСД.

Электронный файл данных формируется в одном из форматов, установленных ТУ ЦБ РФ:

- электронный файл представляет собой последовательность строк, в каждой из которых описывается несколько полей, составляющих часть одной из строк соответствующей формы отчетности;
- электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web. Файл представляет собой набор элементов, которые описывают значения параметров анкеты юридического лица;
- для представления нормативов Н6 и Н25 электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web. Файл представляет собой набор элементов, которые описывают значения параметров Справки о численном значении норматива максимального размера риска на связанное с банком лицо или группу связанных с банком лиц.

III. Форматы электронных документов для представления отчетности некредитными организациями, указанными в п. 2.1.2 - 2.1.5., для Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество):

Электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web в соответствии с форматом, установленным Банком России. Файл представляет собой набор элементов, которые описывают значения параметров соответствующих форм.

IV. Форматы электронных документов для представления отчетности некредитными организациями, указанными в п. 2.1.7., для Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество):

Электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web. Файл представляет собой набор элементов, которые описывают значения параметров стандартных форм: формы № 0710001, формы 0710002, формы 0710004.

V. Форматы электронных документов для представления отчетности Нерезидентами для Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество):

Электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web. Файл представляет собой набор элементов, которые описывают значения параметров форм (Приложения №№3, 4).

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3
к Порядку представления информации и
отчетности клиентами Небанковской
кредитной организации–центрального
контрагента «Национальный
Клиринговый Центр» (Акционерное
общество)

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НЕРЕЗИДЕНТА (для банков
ЕврАзЭС/ЕАЭС) ЗА _____ Г.
(отчетный квартал года)

(единицы
измерения)

	Показатели	ДД. ММ. ГГГГ.
1.	Активы всего:	
1.0	Среднеарифметическое значение активов за последние 4 квартала	
1.1.	Денежные средства и остатки на корреспондентских счетах в финансовых организациях (в т.ч. центральных банках)	
1.2	Депозиты и другие размещенные средства в финансовых организациях	
1.3.	Вложения в ценные бумаги (кроме векселей),	
1.3.1.	в т.ч. вложения в государственные долговые обязательства	
1.4.	Кредиты и другие размещенные средства в нефинансовых организациях	
	- доля просроченной задолженности (в %)	
	- сформированный резерв (в %)	
1.4.1.	в т.ч. кредиты юридическим лицам	
	- доля просроченной задолженности (в %)	
	- сформированный резерв на возможные потери по ссудам (в%)	
1.4.2.	в т.ч. кредиты физическим лицам	
	- доля просроченной задолженности (в %)	
	- сформированный резерв на возможные потери по ссудам (в %)	
1.5	Прочие активы	
2.	Обязательства всего, в т.ч.:	
2.1	Средства на счетах и привлеченные кредиты и депозиты других банков	
2.2.	Средства на счетах юридических лиц (включая депозиты)	

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

2.3.	Средства на счетах физических лиц (включая депозиты)	
2.4.	Выпущенные долговые обязательства	
3.	Собственные средства (капитал)	
4.	Прибыль (убыток)	
5.	Рентабельность активов (ROA)	
6.	Рентабельность капитала (ROE)	
7.	Отношение операционных расходов к операционным доходам (Cost-to-income ratio)	
8.	Значение нормативов	
8.1.	Значение норматива достаточности капитала (Total Capital Ratio/Capital Adequacy Ratio)	
8.2.	Значение норматива мгновенной ликвидности	

(Должность руководителя) _____ /Ф.И.О./

М.П.

« ____ » _____ 20__ год.

Исполнитель Ф.И.О., телефон _____

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4
к Порядку предоставления информации
и отчетности клиентами Небанковской
кредитной организации–центрального
контрагента «Национальный
Клиринговый Центр» (Акционерное
общество)

Main performance indicators of non-resident

(Member Name)

as of DD/MM/YYYY

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НЕРЕЗИДЕНТА

на _____ г.

mln USD

	Indicators Показатели	DD.MM.YYYY
1.	Total assets Итого активов/Общая стоимость имущества	
1.0.	Average Total Assets Среднеарифметическое значение активов за последние 4 квартала	
1.1.	Cash and cash equivalents Денежные средства и приравненные к ним средства	
1.2.	Due from banks and other financial institutions Средства в банках и других финансовых институтах	
1.3.	Loans and Leases Ссуды, кредиты и другие размещенные средства в нефинансовых организациях	
1.3.1.	Non-performing loans (NPL) Total LN&LS-90+ Days Past Due Просроченная задолженность свыше 90 дней	
2.	Total liabilities & Capital Итого пассивов	
2.1.	Due to banks Счета «лоро»/остаток на корреспондентских счетах в банках	
2.2.	Deposits Депозиты и вклады	
3.	Total equity Собственные средства (капитал)	
3.1.	Shareholders' equity Уставный капитал	
3.2.	Subordinated loans/debt Субординированные займы	
3.3.	Retained earnings Нераспределенная прибыль	

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

	Indicators Показатели	DD.MM.YYYY
3.4.	Reserves Резервы	
4.	Total revenue Совокупный доход	
5.	Net income (Loss) Чистая прибыль/убыток (после налогообложения)	
6.	Total capital ratio/Capital Adequacy Ratio Значение норматива достаточности капитала	
7.	Cost-to-income ratio (%) Отношение операционных расходов к операционным доходам	

Company representative _____

Date of completion dd/mm/yyyy

Всего прошито, пронумеровано и скреплено
печатью 27 (двадцать семь) лист 27

