

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
N 01-15/3182**

**ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
N ММВ-27-2/5@**

**СОГЛАШЕНИЕ
от 29 июня 2010 года**

**ОБ ИНФОРМАЦИОННОМ ВЗАИМОДЕЙСТВИИ
МЕЖДУ ЦЕНТРАЛЬНЫМ БАНКОМ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
И ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБОЙ**

Список изменяющих документов
(Дополнение к Соглашению от 30.01.2017 № 01-15/3182-С4/ММВ-23-2/1@)

Центральный банк Российской Федерации и Федеральная налоговая служба, именуемые в дальнейшем Стороны, руководствуясь Федеральным законом от 10.07.2002 N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" и Положением о Федеральной налоговой службе, утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 30 сентября 2004 года N 506 "Об утверждении Положения о Федеральной налоговой службе", и иными нормативными правовыми актами, регулирующими деятельность Сторон, за исключением нормативных правовых актов, регулирующих отношения в области валютного регулирования и валютного контроля, заключили настоящее Соглашение о нижеследующем.

Статья 1. Общие положения

1.1. Настоящее Соглашение заключено в целях организации эффективного информационного взаимодействия по вопросам надзора за деятельностью кредитных организаций и некредитных финансовых организаций, а также эмитентов эмиссионных ценных бумаг, осуществления функций рефинансирования Банка России, контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, обеспечения правильности исчисления, полноты и своевременности внесения в соответствующий бюджет налогов и сборов, иных обязательных платежей, а также обмена иными сведениями в рамках, установленных законодательством Российской Федерации и нормативными правовыми актами.

1.2. Положения Соглашения распространяются, в том числе, на территориальные учреждения Банка России и территориальные органы ФНС России в части пунктов, определенных приложениями к настоящему Соглашению.

1.3. Взаимодействие Сторон строится на принципах законности, конфиденциальности, согласованности действий, взаимопомощи и безвозмездности.

Статья 2. Информационный обмен

2.1. Стороны в лице уполномоченных ими организаций, подразделений и территориальных учреждений (органов) обмениваются информацией в порядке, установленном настоящим Соглашением.

2.2. Перечень передаваемой информации, периодичность, формы и сроки ее передачи определены в приложениях N 1 и N 2 к настоящему Соглашению, являющихся его неотъемлемыми частями.

2.3. Порядок обмена Сторонами информацией в электронном виде, описание структуры передаваемой информации, требования к форматам файлов передачи данных, используемые средства криптографической защиты, средства коммуникации и связи, а также прочие технические условия, необходимые для обеспечения информационного взаимодействия в электронном виде в соответствии с настоящим Соглашением, определяются регламентами

взаимодействия Банка России и ФНС России по обмену информацией в электронном виде (далее - регламент).

Стороны письменно уведомляют друг друга о готовности к информационному обмену после проведения необходимых подготовительных мероприятий, связанных с выполнением положений регламента.

2.4. Для достижения целей настоящего Соглашения Стороны:
разрабатывают, согласовывают и утверждают регламенты;
обеспечивают сохранность, полноту и подлинность передаваемой информации;
осуществляют взаимные консультации.

2.5. Сторона выполняет обязательства по представлению другой Стороне сведений, определенных Соглашением.

2.6. С учетом специфики решаемых задач Стороны вправе формировать собственные информационные ресурсы с использованием данных, полученных в рамках настоящего Соглашения, с указанием ссылки на источник информации.

Статья 3. Конфиденциальность информации

3.1. Стороны обеспечивают конфиденциальность информации, получаемой в рамках настоящего Соглашения. Стороны не вправе разглашать третьим лицам полностью или частично информацию, полученную в рамках настоящего Соглашения, без согласования со Стороной, представившей информацию, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

3.2. За разглашение информации, полученной в рамках настоящего Соглашения, Стороны несут ответственность, установленную законодательством Российской Федерации.

Статья 4. Заключительные положения

4.1. Настоящее Соглашение заключено на неопределенный срок и вступает в силу со дня его подписания Сторонами.

4.2. Настоящее Соглашение может быть расторгнуто по инициативе Сторон. В случае расторжения настоящего Соглашения по инициативе одной из Сторон она обязуется уведомить другую Сторону в письменной форме не позднее чем за 3 месяца до даты его расторжения.

4.3. Споры и разногласия, которые могут возникнуть в ходе реализации настоящего Соглашения, Стороны обязуются решать путем переговоров.

4.4. Прекращение действия настоящего Соглашения в отдельной его части не влечет прекращения действия Соглашения в целом.

4.5. Внесение изменений и дополнений в настоящее Соглашение осуществляется в письменной форме по взаимному согласию Сторон. Изменения и дополнения в настоящее Соглашение оформляются соответствующим дополнением к Соглашению, подписываемым Сторонами, которое является неотъемлемой частью настоящего Соглашения.

4.6. Настоящее Соглашение составлено в двух экземплярах, имеющих одинаковую юридическую силу. С подписанием настоящего Соглашения действие Соглашения об информационном взаимодействии между Министерством Российской Федерации по налогам и сборам и Центральным банком Российской Федерации от 23.05.2003 N БГ-16-24/91, от 20.05.2003 N 01-001/1833 с дополнением от 03.11.2004 N 1 прекращается.

Межведомственные акты, заключенные Сторонами до подписания настоящего Соглашения, в том числе регламентирующие порядок направления информации в электронном виде (в части информации, передача которой предусмотрена настоящим Соглашением), сохраняют свое действие.

Председатель Центрального банка
Российской Федерации

Руководитель Федеральной
налоговой службы

№ 01-15/3182 от 29.06.2010

№ ММВ-27-2/5@ от 29.06.2010

к Соглашению от « ____ » _____ 2010 г.
 «Об информационном взаимодействии между
 Центральным банком Российской Федерации и
 Федеральной налоговой службой»

Информация, передаваемая ФНС России в Банк России

№ п/п	Вид информации	Периодичность представления (обновления)	Срок представления	Форма обмена	Уровень взаимодействия
1.	Сведения о неисполнении (задержке исполнения) по вине кредитной организации (филиала) платежных поручений налогоплательщиков и инкассовых поручений налоговых органов по перечислению средств в бюджетную систему Российской Федерации	По мере поступления сведений	В течение 5 рабочих дней с даты поступления сведений	На бумажном носителе и/или в электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России и на уровне территориальных учреждений (органов) Банка России и ФНС России
2.	Сведения, содержащиеся в Едином государственном реестре юридических лиц, в порядке, установленном Правительством Российской Федерации.	В соответствии с установленным порядком	В соответствии с установленным порядком	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России
3.	Сведения, содержащиеся в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей, в порядке, установленном Правительством Российской Федерации.	В соответствии с установленным порядком	В соответствии с установленным порядком	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России
4.	Сведения о нарушениях законодательства о налогах и сборах, допущенных кредитными организациями (филиалами), учредителями (участниками) кредитных организаций	По запросам	В течение 30 календарных дней с даты поступления запроса	На бумажном носителе и/или в электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России и на уровне территориальных учреждений (органов) Банка России и ФНС России

5.	Информация, содержащая подтверждение (опровержение) соответствия бухгалтерской и налоговой отчетности, представленной заемщиками кредитных организаций и учредителями (участниками) кредитных организаций в Банк России и кредитные организации, той отчетности, которая представлена в налоговые органы. Указанная информация представляется в порядке, согласованном ФНС России и Банком России *	По запросам	В соответствии с установленным порядком	На бумажном носителе и/или в электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России и на уровне территориальных учреждений (органов) Банка России и ФНС России
6.	Информация по адресам «массовой» регистрации.	Данные с обновлением по мере внесения изменений	По мере внесения изменений	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России
7.	Документы, подтверждающие внесение записи в Единый государственный реестр юридических лиц, в форме электронных документов (в случае направления кредитными организациями документов, предусмотренных Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», в форме электронных документов)	В соответствии с установленным порядком	В соответствии с установленным порядком	В форме электронных документов	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России (через уполномоченные подразделения: от ФНС России — МИ ФНС России по ЦОД, от Банка России — ЦИТ Банка России)
8.	Информация, предоставленная организациями финансового рынка в соответствии с частями 1, 2, 3 и 4 статьи 3 Федерального закона от 28.06.2014г. № 173-ФЗ «Об особенностях осуществления финансовых операций с иностранными гражданами и юридическими лицами, о внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» и постановлением Правительства Российской Федерации от 26.11.2015 г. № 1267 «Об информационном взаимодействии между организациями финансового рынка и уполномоченными органами»	По мере поступления информации	Не позднее 1 рабочего дня, следующего за датой получения сведений	В форме электронных документов	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России

9.	Сведения о нарушениях законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, допущенных некредитными финансовыми организациями (филиалами), учредителями (участниками) некредитных финансовых организаций	По запросам	В течение 30 календарных дней с даты поступления запроса	На бумажном носителе и/или в электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России и на уровне территориальных учреждений (органов) Банка России и ФНС России
10.	Информация, содержащая подтверждение (опровержение) соответствия данных бухгалтерской и налоговой отчетности, представленных некредитными финансовыми организациями, векселедателями и другими дебиторами, а также учредителями (участниками) некредитных финансовых организаций в Банк России, той отчетности, которая представлена в налоговые органы. Указанная информация представляется в порядке, согласованном ФНС России и Банком России*	По запросам	В соответствии с установленным порядком	На бумажном носителе и/или в электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России и на уровне территориальных учреждений (органов) Банка России и ФНС России
11.	Перечень организаций-налогоплательщиков, не представивших в течение двух и более отчетных периодов налоговые декларации и бухгалтерскую отчетность	Ежеквартально	На 45 день после окончания отчетного периода	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России

* за исключением случаев, когда это противоречит законодательству Российской Федерации

Приложение № 2
(в редакции Дополнений от 03.02.2011, от 09.07.2012,
от 29.01.2015, от 30.01.2017, от 07.05.2018)

к Соглашению от « _____ » _____ 2010 г.
 «Об информационном взаимодействии между
 Центральным банком Российской Федерации и
 Федеральной налоговой службой»

Информация, передаваемая Банком России в ФНС России

№ п/п	Вид информации	Периодичность представления (обновления)	Срок представления	Форма обмена	Уровень взаимодействия
1.	Перечень кредитных организаций, к которым применена мера воздействия в виде ограничения на осуществление расчетов по поручению юридических лиц (в части операций на перечисление средств в бюджетную систему Российской Федерации), а также сообщение о дате введения меры ответственности и установленного срока ее окончания	Ежемесячно (по состоянию на первое число месяца)	На 5 рабочий день после окончания месяца	На бумажном носителе и/или в электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России
2.	Перечень кредитных организаций (филиалов), имеющих (имевших) картотеку неоплаченных платежей налогов клиентов (инкассовых поручений налоговых органов) по перечислению в бюджетную систему Российской Федерации из-за отсутствия денежных средств на корреспондентских счетах банков (их филиалов) длительностью один и более дней, размер указанной картотеки на дату ее образования и последующие даты ее наличия.	Еженедельно (с разбивкой по дням). По мере появления технических возможностей - ежедневно	Еженедельно (с разбивкой по дням) По мере появления технических возможностей - ежедневно	На бумажном носителе и/или в электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России
3.	Сведения о корреспондентских счетах банков, в том числе открытых в Банке России и банках – резидентах *	По запросам	В течение 10 рабочих дней с даты поступления запроса	На бумажном носителе и/или в электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России

4.	Перечень структурных подразделений Банка России с информацией о постановке на учет в налоговых органах.	Ежемесячно (по состоянию на первое число месяца)	В первый рабочий день месяца	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России
5.	Информация, необходимая для координации проверок, проводимых Банком России в кредитных организациях и ФНС России в отношении налогоплательщиков*	По запросам	В течение 10 рабочих дней с даты поступления запроса	На бумажном носителе и/или в электронной форме	На уровне территориальных учреждений (органов) Банка России и ФНС России
6.	Перечень кредитных организаций и их филиалов, зарегистрированных на территории Российской Федерации и за рубежом (с указанием согласованных реквизитов), в соответствии с требованиями Инструкции Банка России от 14.01.2004 №109-И «О порядке принятия Банком России решения о государственной регистрации кредитных организаций и выдаче лицензий на осуществление банковских операций».	Еженедельно	В первый рабочий день недели	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России
7.	Нормативные и иные акты Банка России, регламентирующие банковскую деятельность.	По мере издания	По мере издания	На бумажном носителе и/или в электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России

8.	Справочник банковских идентификационных кодов участников расчетов, осуществляющих платежи через расчетную сеть Центрального банка Российской Федерации (Банка России) (Справочник БИК России)	База данных с обновлением по мере внесения изменений	Не позднее первого рабочего дня с момента вступления в силу изменений к Справочнику БИК России	В электронной форме в объеме пореки-зита, указанного в главе 3 Положения Банка России от 06.05.2003 №225-П «О Справочнике банковских идентификационных кодов участников расчетов, осуществляющих платежи через расчетную сеть Центрального банка Российской Федерации (Банка России)»	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России
9.	Пункт исключен				
10.	Информация, касающаяся учредителей (участников) кредитных организаций, клиентов и корреспондентов кредитных организаций для выполнения ФНС России возложенных на нее функций *	По запросам	В течение 5 рабочих дней с даты поступления запроса	На бумажном носителе и/или в электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России и на уровне территориальных учреждений (органов) Банка России и ФНС России

11.	Сведения и документы, предусмотренные Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», в форме электронных документов (в случае направления кредитными организациями документов, предусмотренных Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», в форме электронных документов)	В соответствии с установленным порядком	В соответствии с установленным порядком	форме электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России (через уполномоченные подразделения: от ФНС России — МИ ФНС России по ЦОД, от Банка России — ЦИТ Банка России)
12.	Сведения о лицензиях, полученных кредитными организациями	В соответствии с установленным порядком	Не позднее 5 рабочих дней с момента принятия соответствующего решения	В форме электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России
13.	Информация о юридических лицах, содержащаяся в форме отчетности 0409051 «Список аффилированных лиц», установленной приложением 1 к Указанию Банка России от 12.11.2009 № 2332-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации».	Ежеквартально (по состоянию на первое число месяца)	На 5 рабочий день после окончания квартала	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России
14.	Информация о юридических лицах, содержащаяся в форме отчетности 0409052 «Список аффилированных лиц, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит кредитная организация», установленной приложением 1 к Указанию Банка России от 12.11.2009 № 2332-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации».	Ежеквартально (по состоянию на первое число месяца)	На 5 рабочий день после окончания квартала	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России

15.	Сведения о получении лицензии, приостановлении, возобновлении действия лицензии, переоформлении лицензии, об аннулировании лицензии или о прекращении по иным основаниям действия лицензии профессиональных участников рынка ценных бумаг; управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов; специализированных депозитариев инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов; акционерных инвестиционных фондов; негосударственных пенсионных фондов; клиринговых организаций; организаторов торговли; репозитариев, субъектов страхового дела	В соответствии с установленным порядком	Не позднее 5 рабочих дней с даты получения соответствующей лицензии, даты вступления в силу соответствующего принятого решения	В электронной форме с использованием системы межведомственного электронного взаимодействия (СМЭВ)	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России
16.	Список организаций, имеющих признаки недеятельного юридического лица согласно пункту 1 статьи 21 ¹ Федерального закона от 08.08.2001 № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей»	По мере формирования сведений	По мере формирования сведений	На бумажном носителе и/или в электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России
17.	Сведения о несоблюдении иностранными юридическими лицами, их филиалами или представителями установленных в соответствии с Федеральным законом от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» и Законом Российской Федерации от 27.11.1992 № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» ограничений в отношении иностранных организаций на осуществление отдельных видов деятельности	По мере выявления правонарушений	По мере выявления правонарушений	На бумажном носителе	На уровне территориальных учреждений (органов) Банка России и ФНС России

18.	<p>Отчетность кредитных организаций по формам: 0409101 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации»</p> <p>0409102 «Отчет о финансовых результатах кредитной организации»</p> <p>0409123 «Расчет собственных средств (капитала) («Базель III»)»</p> <p>0409135 «Информация об обязательных нормах и о других показателях деятельности кредитной организации»</p> <p>0409155 «Сведения об условных обязательствах кредитного характера и производных финансовых инструментах»</p> <p>0409501 «Сведения о межбанковских кредитах и депозитах»</p> <p>0409634 «Отчет об открытых валютных позициях»</p> <p>0409701 «Отчет об операциях на валютных и дежных рынках»</p> <p>0409706 «Сведения об объемах внебиржевых сделок»</p>	По мере поступления информации	Не позднее 30 календарных дней с момента окончания предельного из определенных для соответствующих категорий отчитывающихся субъектов по форме сроков представления в Банк России соответствующей отчетности	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России
-----	---	--------------------------------	--	---------------------	---

19.	<p>0409707 «Сведения об осуществлении брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами»</p> <p>0409709 «Сведения о коллективном клиринговом обеспечении»</p> <p>0409710 «Сведения об индивидуальном клиринговом обеспечении и ином обеспечении участника клиринга»</p> <p>0409801 «Отчет о составе участников банковской группы и вложениях кредитной организации в паевых инвестиционных фондов»</p> <p>0409807 «Отчет о финансовых результатах (публикуемая форма)»</p> <p>0409814 «Отчет о движении денежных средств (публикуемая форма)»</p> <p>0409116 «Сведения о ценных бумагах, приобретенных кредитной организацией»¹</p>	По мере поступления информации	Не позднее 30 календарных дней с момента окончания предельного из определенных для соответствующих категорий отчитывающихся субъектов по форме сроков	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов
	<p>Отчетность некредитных финансовых организаций по формам:</p> <p>0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций»</p> <p>0420002 «Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации»</p>				

¹ Форма отчетности 0409116 кредитных организаций с 01.04.2018 неактуальна. Данные по указанной форме отчетности предоставляются только за периоды до 01.04.2018.

	<p>0420003 «Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации»</p> <p>0420004 «Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации»</p> <p>0420005 «Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации»</p>		представления в Банк России соответствующей отчетности		
20.	<p>Отчетность страховых организаций и обществ взаимного страхования по формам:</p> <p>0420125 «Бухгалтерский баланс страховой организации»</p> <p>0420126 «Отчет о финансовых результатах страховой организации»</p> <p>0420127 «Отчет об изменениях собственного капитала страховой организации»</p> <p>0420128 «Отчет о потоках денежных средств страховой организации»</p> <p>0420140 «Бухгалтерский баланс общества взаимного страхования»</p> <p>0420142 «Отчет о финансовых результатах общества взаимного страхования»</p> <p>0420143 «Отчет об изменениях собственного капитала общества взаимного страхования»</p>	По мере поступления информации	Не позднее 30 календарных дней с момента окончания определенного для соответствующих категорий отчетов субъектов по форме сроков представления в Банк России соответствующей отчетности	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России

	0420144 «Отчет о потоках денежных средств общества взаимного страхования» 0420155 «Отчет о страховых резервах» 0420156 «Отчет о платежеспособности» 0420157 «Отчет об операциях перестрахования» 0420158 «Отчет о структуре финансового результата по учетным группам» 0420162 «Сведения о деятельности страховщика»					
21.	Отчетность клиринговых организаций по формам ² : 0420308 «Данные о доходах и расходах клиринговой организации (центрального контрагента)» 0420311 «Активы клиринговой организации (центрального контрагента)»	Информация за периоды до 01.01.2018	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России		
22.	Отчетность профессиональных участников рынка ценных бумаг по формам: 0420410 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета» 0420409 «Сведения о банковских счетах» 0420411 «Отчет о доходах и расходах» 0420413 «Расчет собственных средств»	По мере поступления информации	Не позднее 30 календарных дней с момента окончания предельного из определенных для соответствующих категорий отчитывающихся субъектов по форме сроков представления в Банк России соответствующей отчетности	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России	

² Формы отчетности 0420308 и 0420311 клиринговых организаций с 01.01.2018 неактуальны. Данные по указанным формам отчетности предоставляются только за периоды до 01.01.2018.

	<p>0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)»</p> <p>0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами»</p> <p>0420422 «Сведения об осуществлении деятельности форекс - дилера»</p> <p>0420427 «Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах»</p>				
23.	<p>Отчетность акционерных инвестиционных фондов, управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов по формам:</p> <p>0420503 «Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд)»</p> <p>0420505 «Отчет о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд)»</p> <p>0420506 «Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений»</p> <p>0420507 «Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений»</p>	По мере поступления информации	Не позднее 30 календарных дней с момента окончания предельного из определенных для соответствующих категорий отчитывающихся субъектов по форме сроков представления в Банк России соответствующей отчетности	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России
24.	<p>Отчетность ломбардов по форме:</p> <p>0420890 «Отчет о деятельности ломбарда»</p>	Ежеквартально	Не позднее 30 календарных дней с момента окончания предельного из определенных для соответствующих категорий	В электронной форме	На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России

			<p>отчитывающихся субъектов по форме сроков представления в Банк России соответствующей отчетности</p>	<p>В электронной форме</p>	<p>На уровне центральных аппаратов Банка России и ФНС России</p>
<p>25.</p>	<p>Сведения о кредитных организациях, включенных в перечень банков, отвечающих требованиям статьи 74.1 Налогового кодекса Российской Федерации:</p> <p>величина собственных средств (капитала) банка</p> <p>участие кредитной организации в системе обязательного страхования вкладов физических лиц в банках Российской Федерации в соответствии с Федеральным законом от 23.12.2003 № 177-ФЗ «О страховании вкладов физических лиц в банках Российской Федерации»</p> <p>нахождение кредитной организации под прямым или косвенным контролем Центрального банка Российской Федерации или Российской Федерации</p> <p>наличие кредитного рейтинга (кредитных рейтингов), присвоенного банку по национальной рейтинговой шкале кредитными рейтинговыми агентствами, внесенными Центральным банком Российской Федерации в реестр кредитных рейтинговых агентств, чья методология по осуществлению рейтинговой деятельности в отношении присвоения кредитных рейтингов банкам и банковским группам подтверждена Центральным банком Российской Федерации на соответствие требованиям, предусмотренным Федеральным законом от 13.07.2015 № 222-ФЗ «О деятельности кредитных рейтинговых агентств в Российской Федерации», о внесении изменений в статью 76.1 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» и признании</p>	<p>Ежемесячно</p>	<p>По состоянию на 1-е число месяца, следующего за отчетным, в срок до 25 рабочего дня после окончания месяца</p>		

	утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации»				
--	--	--	--	--	--

* за исключением случаев, когда это противоречит законодательству Российской Федерации