ПИСЬМО НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ

7 апреля 2016 г. N 39-22/9

ОБ ИНФОРМАЦИОННОЙ ТЕХНОЛОГИИ ПОДГОТОВКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

|  |
| --- |
| (в ред. письма Нацбанка от 13.03.2018 N 54-12/40) |

(Извлечение)

Банки

ЗАО "Небанковская кредитно-  
финансовая организация

"ИНКАСС.ЭКСПЕРТ"

ОАО "Небанковская кредитно-  
финансовая организация "ЕРИП"

В соответствии с пунктом 11 Инструкции по формированию и представлению формы отчетности "Бухгалтерский баланс" банками и небанковскими кредитно-финансовыми организациями, утвержденной постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 28 декабря 2012 г. N 740 "Об утверждении Инструкции по формированию и представлению формы отчетности "Бухгалтерский баланс" банками и небанковскими кредитно-финансовыми организациями", в связи с внесением изменений в указанную инструкцию (постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 29 февраля 2016 г. N 103) устанавливается следующая информационная технология подготовки и представления банками и небанковскими кредитно-финансовыми организациями (далее - банки) формы отчетности "Бухгалтерский баланс" (далее - бухгалтерский баланс).

Информация бухгалтерского баланса по разделу I "Балансовые счета" и разделу II "Внебалансовые счета":

должна быть подготовлена в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета в банках Республики Беларусь, установленным согласно приложению 1 к постановлению Правления Национального банка Республики Беларусь от 29 августа 2013 г. N 506 "Об установлении Плана счетов бухгалтерского учета в банках и небанковских кредитно-финансовых организациях Республики Беларусь и утверждении Инструкции о порядке применения Плана счетов бухгалтерского учета в банках и небанковских кредитно-финансовых организациях Республики Беларусь";

представляется в виде текстовых файлов (далее - файлы) с именами F0611.NNN, F0611w.NNN (где NNN - код головного учреждения банка, представляющего бухгалтерский баланс).

Файлы F0611.NNN содержат информацию за каждый банковский день (рабочий день в соответствии с законодательством) (далее - рабочий день). При этом файлы, представляемые в первый рабочий день года, содержат отчетные данные после закрытия счетов доходов и расходов на балансовый счет по учету прибыли (убытка) за последний рабочий день предыдущего года и не включают отчетные данные по балансовым счетам классов 8 и 9.

Файлы F0611w.NNN содержат отчетные данные за последний рабочий день года до закрытия счетов доходов и расходов на балансовый счет по учету прибыли (убытка) и включают отчетные данные по балансовым счетам классов 8 и 9.

Информация бухгалтерского баланса по разделу III "Счета по учету доверительного управления":

должна быть подготовлена в соответствии с приложением к постановлению Правления Национального банка Республики Беларусь от 29 ноября 2017 г. N 471 "О бухгалтерском учете операций доверительного управления имуществом";

(в ред. письма Нацбанка от 13.03.2018 N 54-12/40)

представляется в виде файлов с именами F2701.NNN с отчетными данными за последний рабочий день месяца.

Файлы F0611.NNN, F0611w.NNN, F2701.NNN должны содержать информацию об остатках средств на соответствующих счетах в целом по банку: всего по счету, в том числе в национальной валюте, в свободно конвертируемой валюте (из них: доллары США и евро), в ограниченно конвертируемой валюте (из них российские рубли).

Файлы должны быть подготовлены в формате MS-DOS и представлены через документальный информационный портал Национального банка или другим способом, согласованным с Национальным банком.

Описание форматов файлов, а также требования к подготовке информации приведены в приложениях соответственно 1, 2, 3 к настоящему письму.

Информация должна быть представлена в Национальный банк следующим образом:

файлы F0611.NNN представляются каждый рабочий день не позднее 12.00, с информацией за предыдущий рабочий день;

файлы F0611w.NNN представляются в первый рабочий день года не позднее 12.00, с информацией за последний рабочий день предыдущего года;

файлы F2701.NNN представляются не позднее третьего рабочего дня месяца до 12.00, с информацией за последний рабочий день предыдущего месяца.

В соответствии с приведенной информационной технологией в первый раз должны быть представлены в Национальный банк:

файлы F0611.NNN - с информацией за 1 июля 2016 г. представляются 4 июля 2016 г., до 12.00;

файлы F0611w.NNN - с информацией за последний рабочий день декабря 2016 г. представляются не позднее первого рабочего дня января 2017 г., до 12.00;

файлы F2701.NNN - с информацией за 29 июля 2016 г. представляются не позднее 3 августа 2016 г., до 12.00.

При необходимости следует обращаться в Национальный банк:

в управление банковской статистики Главного управления платежного баланса и банковской статистики - по вопросам, связанным с представлением информации в файлах F0611.NNN;

в управление сводной статистической информации Главного управления платежного баланса и банковской статистики - по вопросам, связанным с представлением информации в файлах F0611w.NNN;

в управление развития рынка ценных бумаг - по вопросам, связанным с представлением информации в файлах F2701.NNN;

в управление сопровождения информационных систем Главного управления информационных технологий - по вопросам организации приема информации бухгалтерского баланса в виде файлов.

Подготовленные в соответствии с письмом от 3 марта 2015 г. N 39-26/9 "Об информационной технологии подготовки и представления бухгалтерского баланса" файлы F0611.NNN и F2701.NNN должны быть представлены в последний раз с информацией за 30 июня 2016 г. до 12.00 1 июля 2016 г. и до 12.00 5 июля 2016 г. соответственно.

С выходом настоящего письма отменяется действие письма от 3 марта 2015 г. N 39-26/9 "Об информационной технологии подготовки и представления бухгалтерского баланса".

Приложение 1

ФОРМАТ ТЕКСТОВОГО ФАЙЛА, СОДЕРЖАЩЕГО ИНФОРМАЦИЮ ОБ ОСТАТКАХ СРЕДСТВ НА СЧЕТАХ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА (БАЛАНСОВЫХ И ВНЕБАЛАНСОВЫХ) БАНКА ЗА ОТЧЕТНУЮ ДАТУ

Имя файла: F0611.NNN

Текст:

|  |  |
| --- | --- |
| #maket "F0611"  #branch NNN  #day DD  #month MM  #year YYYY  #version VR  #clerk "name"  #phone "number"  #postclerk "pcname"  #postphone "pcnumber"  1001, 000, CCCCC, A1, A2, A3,..........., A26  .......................................................................  5551, VVV, CCCCC, B1, B2, B3,...,B10  ....................................................................... | - данные по балансу;  .............................................  - данные по валюте VVV;  ............................................. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| где: |  |  |
| NNN | - | код банка (головного учреждения), представляющего бухгалтерский баланс; |
| DD | - | число в отчетной дате (2 знака); |
| MM | - | месяц в отчетной дате; |
| YYYY | - | год в отчетной дате (4 знака); |
| VR | - | порядковый номер версии файла (начиная с "1"); |
| name | - | фамилия ответственного исполнителя; |
| number | - | номер телефона ответственного исполнителя; |
| pcname | - | фамилия исполнителя, ответственного за представление файла; |
| pcnumber | - | номер телефона исполнителя, ответственного за представление файла; |
| VVV | - | код иностранной валюты, который принимает значение 643 (российский рубль), 840 (доллар США), 978 (евро); |
| CCCCC | - | номер балансового счета 4-го порядка или внебалансового счета; |
|  |  | остаток средств по дебету счета (в тысячах белорусских рублей): |
| A1 | - | всего; |
|  |  | в т.ч. в национальной валюте (белорусских рублях): |
| A2 | - | из них: резиденты, всего; |
| A3 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A4 | - | частная форма собственности; |
| A5 | - | нерезиденты; |
|  |  | в СКВ: |
| A6 | - | из них: резиденты, всего; |
| A7 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A8 | - | частная форма собственности; |
| A9 | - | нерезиденты; |
|  |  | в ОКВ: |
| A10 | - | из них: резиденты, всего; |
| A11 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A12 | - | частная форма собственности; |
| A13 | - | нерезиденты; |
|  |  | остаток средств по кредиту счета (в тысячах белорусских рублей): |
| A14 | - | всего; |
|  |  | в т.ч. в национальной валюте (белорусских рублях): |
| A15 | - | из них: резиденты, всего; |
| A16 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A17 | - | частная форма собственности; |
| A18 | - | нерезиденты; |
|  |  | в СКВ: |
| A19 | - | из них: резиденты, всего; |
| A20 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A21 | - | частная форма собственности; |
| A22 | - | нерезиденты; |
|  |  | в ОКВ: |
| A23 | - | из них: резиденты, всего; |
| A24 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A25 | - | частная форма собственности; |
| A26 | - | нерезиденты; |
|  |  | остаток средств в валюте VVV по дебету счета (в эквиваленте тысяч белорусских рублей): |
| B1 | - | всего; |
|  |  | в т.ч.: |
| B2 | - | резиденты, всего; |
| B3 | - | из них: государственная форма собственности; |
| B4 | - | частная форма собственности; |
| B5 | - | нерезиденты; |
|  |  | остаток средств в валюте VVV по кредиту счета (в эквиваленте тысяч белорусских рублей): |
| B6 | - | всего; |
|  | - | в т.ч.: |
| B7 | - | резиденты, всего; |
| B8 | - | из них: государственная форма собственности; |
| B9 |  | частная форма собственности; |
| B10 | - | нерезиденты |

Примечания:

1. Текстовый файл F0611.NNN должен содержать информационные строки двух типов:

- данные по балансу с кодом 1001;

- данные по валюте с кодом 5551 по каждому коду иностранной валюты.

2. Данные об остатках средств по каждому счету бухгалтерского учета (балансовому и внебалансовому) по балансу, по валютам должны быть представлены отдельной информационной строкой, перенос на следующую строку не допускается.

3. В информационной строке с данными по балансу об остатках средств на балансовом счете должны соблюдаться следующие требования к контролю:

A1 = A2 + A5 + A6 + A9 + A10 + A13;

A2 = A3 + A4;

A6 = A7 + A8;

A10 = A11 + A12;

A14 = A15 + A18 + A19 + A22 + A23 + A26;

A15 = A16 + A17;

A19 = A20 + A21;

A23 = A24 + A25.

4. В информационной строке с данными по балансу об остатках средств на внебалансовом счете должно соблюдаться следующее требование к контролю:

A1 = A2 + A5 + A6 + A9 + A10 + A13.

5. Информационные строки с данными по балансу об остатках средств на счетах бухгалтерского учета, для которых все значения A1 - A26 равны нулю, допускается не включать в файл F0611.NNN.

6. В информационной строке с данными по валюте об остатках средств на балансовом счете должны соблюдаться следующие требования к контролю:

B1 = B2 + B5;

B2 = B3 + B4;

B6 = B7 + B10;

B7 = B8 + B9.

7. В информационной строке с данными по валюте об остатках средств на внебалансовом счете должно соблюдаться следующее требование к контролю:

B1 = B2 + B5.

8. Информационные строки с данными по валюте об остатках средств на счетах бухгалтерского учета, для которых все значения B1 - B10 равны нулю, допускается не включать в текстовый файл F0611.NNN.

9. Сумма данных об остатках средств на балансовых счетах бухгалтерского учета по доллару США и евро (информационные строки с данными по валюте VVV = 840 и VVV = 978) не должна превышать соответствующие остатки средств на балансовом счете бухгалтерского учета по свободно конвертируемой валюте (информационные строки с данными по балансу):

B2[840] + B2[978] <= A6;

B3[840] + B3[978] <= A7;

B4[840] + B4[978] <= A8;

B5[840] + B5[978] <= A9;

B1[840] + B1[978] <= A6 + A9;

B7[840] + B7[978] <= A19;

B8[840] + B8[978] <= A20;

B9[840] + B9[978] <= A21;

B10[840] + B10[978] <= A22;

B6[840] + B6[978] <= A19 + A22.

10. Данные об остатках средств на балансовом счете бухгалтерского учета по российским рублям (информационные строки с данными по валюте VVV = 643) не должны превышать соответствующие остатки средств на балансовом счете бухгалтерского учета по ограниченно конвертируемой валюте (информационные строки с данными по балансу):

B2[643] <= A10;

B3[643] <= A11;

B4[643] <= A12;

B5[643] <= A13;

B1[643] <= A10 + A13;

B7[643] <= A23;

B8[643] <= A24;

B9[643] <= A25;

B10[643] <= A26;

B6[643] <= A23 + A26.

Приложение 2

ФОРМАТ ТЕКСТОВОГО ФАЙЛА, СОДЕРЖАЩЕГО ИНФОРМАЦИЮ ОБ ОСТАТКАХ СРЕДСТВ НА СЧЕТАХ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА (БАЛАНСОВЫХ И ВНЕБАЛАНСОВЫХ) БАНКА ДО ЗАКРЫТИЯ СЧЕТОВ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ НА БАЛАНСОВЫЙ СЧЕТ ПО УЧЕТУ ПРИБЫЛИ (УБЫТКА) ЗА ПОСЛЕДНИЙ РАБОЧИЙ ДЕНЬ ГОДА

Имя файла: F0611w.NNN

Текст:

|  |  |
| --- | --- |
| #maket "F0611w"  #branch NNN  #day DD  #month 12  #year YYYY  #version VR  #clerk "name"  #phone "number"  #postclerk "pcname"  #postphone "pcnumber"  1001,000, CCCCC, A1, A2, A3,............, A26  .......................................................................  5551, VVV, CCCCC, B1, B2, B3,..., B10  ....................................................................... | - данные по балансу;  ............................................  - данные по валюте VVV;  ............................................. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| где: |  |  |
| NNN | - | код банка (головного учреждения), представляющего бухгалтерский баланс; |
| DD | - | число (2 знака) в дате последнего рабочего дня года; |
| YYYY | - | год (4 знака) в дате последнего рабочего дня года; |
| VR | - | порядковый номер версии файла (начиная с "1"); |
| name | - | фамилия ответственного исполнителя; |
| number | - | номер телефона ответственного исполнителя; |
| pcname | - | фамилия исполнителя, ответственного за представление файла; |
| pcnumber | - | номер телефона исполнителя, ответственного за представление файла; |
| VVV | - | код иностранной валюты, который принимает значение 643 (российский рубль), 840 (доллар США), 978 (евро); |
| CCCCC | - | номер балансового счета 4-го порядка или внебалансового счета; |
|  |  | остаток средств по дебету счета (в тысячах белорусских рублей) до закрытия счетов доходов и расходов на балансовый счет по учету прибыли (убытка): |
| A1 | - | всего; |
|  |  | в т.ч. в национальной валюте (белорусских рублях): |
| A2 | - | из них: резиденты, всего; |
| A3 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A4 | - | частная форма собственности; |
| A5 | - | нерезиденты; |
|  |  | в СКВ: |
| A6 | - | из них: резиденты, всего; |
| A7 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A8 | - | частная форма собственности; |
| A9 | - | нерезиденты; |
|  |  | в ОКВ: |
| A10 | - | из них: резиденты, всего; |
| A11 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A12 | - | частная форма собственности; |
| A13 | - | нерезиденты; |
|  |  | остаток средств по кредиту счета (в тысячах белорусских рублей) до закрытия счетов доходов и расходов на балансовый счет по учету прибыли (убытка): |
| A14 | - | всего; |
|  |  | в т.ч. в национальной валюте (белорусских рублях): |
| A15 | - | из них: резиденты, всего; |
| A16 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A17 | - | частная форма собственности; |
| A18 | - | нерезиденты; |
|  |  | в СКВ: |
| A19 | - | из них: резиденты, всего; |
| A20 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A21 | - | частная форма собственности; |
| A22 | - | нерезиденты; |
|  |  | в ОКВ: |
| A23 | - | из них: резиденты, всего; |
| A24 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A25 | - | частная форма собственности; |
| A26 | - | нерезиденты; |
|  |  | остаток средств в валюте VVV по дебету счета до закрытия счетов доходов и расходов (в эквиваленте тысяч белорусских рублей): |
| B1 | - | всего; |
|  |  | в т.ч.: |
| B2 | - | резиденты, всего; |
| B3 | - | из них: государственная форма собственности; |
| B4 | - | частная форма собственности; |
| B5 | - | нерезиденты; |
|  |  | остаток средств в валюте VVV по кредиту счета до закрытия счетов доходов и расходов (в эквиваленте тысяч белорусских рублей): |
| B6 | - | всего; |
|  | - | в т.ч.: |
| B7 | - | резиденты, всего; |
| B8 | - | из них: государственная форма собственности; |
| B9 |  | частная форма собственности; |
| B10 | - | нерезиденты |

Примечания:

1. Текстовый файл F0611w.NNN должен содержать информационные строки двух типов:

- данные по балансу с кодом 1001;

- данные по валюте с кодом 5551 по каждому коду иностранной валюты.

2. Данные об остатках средств по каждому счету бухгалтерского учета (балансовому и внебалансовому) по балансу, по валютам должны быть представлены отдельной информационной строкой, перенос на следующую строку не допускается.

3. В информационных строках с данными по балансу об остатках средств на счетах бухгалтерского учета должны соблюдаться следующие требования к контролю:

A1 = A2 + A5 + A6 + A9 + A10 + A13;

A2 = A3 + A4;

A6 = A7 + A8;

A10 = A11 + A12;

A14 = A15 + A18 + A19 + A22 + A23 + A26;

A15 = A16 + A17;

A19 = A20 + A21;

A23 = A24 + A25.

4. В информационной строке с данными по балансу об остатках средств на внебалансовом счете должно соблюдаться следующее требование к контролю:

A1 = A2 + A5 + A6 + A9 + A10 + A13.

5. Информационные строки с данными по балансу об остатках средств на счетах бухгалтерского учета, для которых все значения A1 - A26 равны нулю, допускается не включать в файл F0611w.NNN.

6. В информационной строке с данными по валюте об остатках средств на балансовом счете должны соблюдаться следующие требования к контролю:

B1 = B2 + B5;

B2 = B3 + B4;

B6 = B7 + B10;

B7 = B8 + B9.

7. В информационной строке с данными по валюте об остатках средств на внебалансовом счете должно соблюдаться следующее требование к контролю:

B1 = B2 + B5.

8. Информационные строки с данными по валюте об остатках средств на счетах бухгалтерского учета, для которых все значения B1 - B10 равны нулю, допускается не включать в текстовый файл F0611w.NNN.

9. Сумма данных об остатках средств на балансовых счетах бухгалтерского учета по доллару США и евро (информационные строки с данными по валюте VVV = 840 и VVV = 978) не должна превышать соответствующие остатки средств на балансовом счете бухгалтерского учета по свободно конвертируемой валюте (информационные строки с данными по балансу):

B2[840] + B2[978] <= A6;

B3[840] + B3[978] <= A7;

B4[840] + B4[978] <= A8;

B5[840] + B5[978] <= A9;

B1[840] + B1[978] <= A6 + A9;

B7[840] + B7[978] <= A19;

B8[840] + B8[978] <= A20;

B9[840] + B9[978] <= A21;

B10[840] + B10[978] <= A22;

B6[840] + B6[978] <= A19 + A22.

10. Данные об остатках средств на балансовом счете бухгалтерского учета по российским рублям (информационные строки с данными по валюте VVV = 643) не должны превышать соответствующие остатки средств на балансовом счете бухгалтерского учета по ограниченно конвертируемой валюте (информационные строки с данными по балансу):

B2[643] <= A10;

B3[643] <= A11;

B4[643] <= A12;

B5[643] <= A13;

B1[643] <= A10 + A13;

B7[643] <= A23;

B8[643] <= A24;

B9[643] <= A25;

B10[643] <= A26;

B6[643] <= A23 + A26.

Приложение 3

ФОРМАТ ТЕКСТОВОГО ФАЙЛА, СОДЕРЖАЩЕГО ИНФОРМАЦИЮ ОБ ОСТАТКАХ СРЕДСТВ НА СЧЕТАХ ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ БАНКА ЗА ПОСЛЕДНИЙ РАБОЧИЙ ДЕНЬ МЕСЯЦА

Имя файла: F2701.NNN

Текст:

|  |  |
| --- | --- |
| #maket "F2701"  #branch NNN  #day DD  #month MM  #year YYYY  #version VR  #clerk "name"  #phone "number"  #postclerk "pcname"  #postphone "pcnumber"  6960, 000, CCCC, A1, A2, A3,........, A26  .................................................................  6986, VVV, CCCC, B1, B2, B3,..., B10  ................................................................. | - данные по балансу;  ...........................................  - данные по валюте VVV;  ............................................ |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| где: |  |  |
| NNN | - | код банка (головного учреждения), представляющего бухгалтерский баланс; |
| DD | - | число (2 знака) в дате последнего рабочего дня месяца; |
| MM | - | месяц (2 знака) в дате последнего рабочего дня месяца; |
| YYYY | - | год (4 знака) в дате последнего рабочего дня месяца; |
| VR | - | порядковый номер версии файла (начиная с "1"); |
| name | - | фамилия ответственного исполнителя; |
| number | - | номер телефона ответственного исполнителя; |
| pcname | - | фамилия исполнителя, ответственного за представление файла; |
| pcnumber | - | номер телефона исполнителя, ответственного за представление файла; |
| VVV | - | код иностранной валюты, который принимает значение 643 (российский рубль), 840 (доллар США), 978 (евро); |
| CCCC | - | номер счета доверительного управления 4-го порядка; |
|  |  | остаток средств по дебету счета доверительного управления (в тысячах белорусских рублей): |
| A1 | - | всего; |
|  |  | в т.ч. в национальной валюте (белорусских рублях): |
| A2 | - | из них: резиденты, всего; |
| A3 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A4 | - | частная форма собственности; |
| A5 | - | нерезиденты; |
|  |  | в СКВ: |
| A6 | - | из них: резиденты, всего; |
| A7 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A8 | - | частная форма собственности; |
| A9 | - | нерезиденты; |
|  |  | в ОКВ: |
| A10 | - | из них: резиденты, всего; |
| A11 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A12 | - | частная форма собственности; |
| A13 | - | нерезиденты; |
|  |  | остаток средств по кредиту счета доверительного управления (в тысячах белорусских рублей): |
| A14 | - | всего; |
|  |  | в т.ч. в национальной валюте (белорусских рублях): |
| A15 | - | из них: резиденты, всего; |
| A16 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A17 | - | частная форма собственности; |
| A18 | - | нерезиденты; |
|  |  | в СКВ: |
| A19 | - | из них: резиденты, всего; |
| A20 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A21 | - | частная форма собственности; |
| A22 | - | нерезиденты; |
|  |  | в ОКВ: |
| A23 | - | из них: резиденты, всего; |
| A24 | - | из них: государственная форма собственности; |
| A25 | - | частная форма собственности; |
| A26 | - | нерезиденты; |
|  |  | остаток средств в валюте VVV по дебету счета доверительного управления (в эквиваленте тысяч белорусских рублей): |
| B1 | - | всего; |
|  | - | в т.ч.: |
| B2 | - | резиденты, всего; |
| B3 | - | из них: государственная форма собственности; |
| B4 | - | частная форма собственности; |
| B5 | - | нерезиденты; |
|  |  | остаток средств в валюте VVV по кредиту счета доверительного управления (в эквиваленте тысяч белорусских рублей): |
| B6 | - | всего; |
|  | - | в т.ч.: |
| B7 | - | резиденты, всего; |
| B8 | - | из них: государственная форма собственности; |
| B9 | - | частная форма собственности; |
| B10 | - | нерезиденты |

Примечания:

1. Текстовый файл F2701.NNN должен содержать информационные строки двух типов:

- данные по балансу с кодом 6960;

- данные по валюте с кодом 6986 по каждому коду иностранной валюты.

2. Данные об остатках средств по каждому счету доверительного управления по балансу, по валютам должны быть представлены отдельной строкой, перенос на следующую строку не допускается.

3. В информационной строке с данными по балансу об остатках средств на счете доверительного управления должны соблюдаться следующие требования к контролю:

A1 = A2 + A5 + A6 + A9 + A10 + A13;

A2 = A3 + A4;

A6 = A7 + A8;

A10 = A11 + A12;

A14 = A15 + A18 + A19 + A22 + A23 + A26;

A15 = A16 + A17;

A19 = A20 + A21;

A23 = A24 + A25.

4. Информационные строки с данными по балансу об остатках средств на счетах доверительного управления, для которых все значения A1 - A26 равны нулю, допускается не включать в файл F2701.NNN.

5. В информационной строке с данными по валюте об остатках средств на счете доверительного управления должны соблюдаться следующие требования к контролю:

B1 = B2 + B5;

B2 = B3 + B4;

B6 = B7 + B10;

B7 = B8 + B9.

6. Информационные строки с данными по валюте об остатках средств на счетах доверительного управления, для которых все значения B1 - B10 равны нулю, допускается не включать в текстовый файл F2701.NNN.

7. Сумма данных об остатках средств на счетах доверительного управления по доллару США и евро (информационные строки с данными по валюте VVV = 840 и VVV = 978) не должна превышать соответствующие остатки средств на счетах доверительного управления по свободно конвертируемой валюте (информационные строки с данными по балансу):

B2[840] + B2[978] <= A6;

B3[840] + B3[978] <= A7;

B4[840] + B4[978] <= A8;

B5[840] + B5[978] <= A9;

B1[840] + B1[978] <= A6 + A9;

B7[840] + B7[978] <= A19;

B8[840] + B8[978] <= A20;

B9[840] + B9[978] <= A21;

B10[840] + B10[978] <= A22;

B6[840] + B6[978] <= A19 + A22.

8. Данные об остатках средств на счетах доверительного управления по российским рублям (информационные строки с данными по валюте VVV = 643) не должны превышать соответствующие остатки средств на счетах доверительного управления по ограниченно конвертируемой валюте (информационные строки с данными по балансу):

B2[643] <= A10;

B3[643] <= A11;

B4[643] <= A12;

B5[643] <= A13;

B1[643] <= A10 + A13;

B7[643] <= A23;

B8[643] <= A24;

B9[643] <= A25;

B10[643] <= A26;

B6[643] <= A23 + A26.